

**Бухгалтерский баланс  
на 31 Декабря 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Шатурская управляющая компания" Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма форма собственности \_\_\_\_\_  
 Открытое акционерное общество иная смешанная \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: \_\_\_\_\_ тыс руб \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 140700, Московская обл, Шатурский р-н, Шатура г, Конный проезд, д. 4

Коды		
0710001		
30	11	2015
84339620		
5049017580		
70.32.1		
47		49
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
т 2.1	Основные средства	1150	16212	16622	16172
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	16212	16622	16172
	Отложенные налоговые активы	1180	194	199	199
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	16407	16821	16371
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
т 4.1	Запасы	1210	4742	4283	3507
	в том числе:				
	Материалы	12101	4742	4283	3507
т 5.1	Дебиторская задолженность	1230	185738	218059	211676
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1047	914	1899
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	184364	216628	206455
	Расчеты по налогам и сборам	12303	327	517	3281
	Расчеты по социальному страхованию и	12304	-	-	41
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5570	6334	7216
	в том числе:				
	Касса организации	12501	20	22	15
	Расчетные счета	12504	3512	6312	7048
	Переводы в пути	12511	2038	-	153
	Итого по разделу II	1200	196050	228676	222399
	<b>БАЛАНС</b>	1600	212457	245497	238770
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный	1310	32300	32300	32300
	Резервный капитал	1360	185	149	121
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с	13601	185	149	121
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	735	1322	1151
	Итого по разделу III	1300	33220	33771	33572
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2	7	5
	Итого по разделу IV	1400	2	7	5
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
т 5.3	Кредиторская задолженность	1520	172647	203334	195401
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	146718	178001	173223
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2505	2516	2157
	Расчеты по налогам и сборам	15203	12553	11811	10843
	Расчеты по социальному страхованию и	15204	1155	2060	1339
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	6551	8186	6914
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	3164	760	925
т 7	Оценочные обязательства	1540	6588	8385	9793
	Итого по разделу V	1500	179235	211719	205193
	<b>БАЛАНС</b>	1700	212457	245497	238770

Руководитель

Петряева Надежда

Викторовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

02 марта 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Шатурская управляющая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество иная смешанная

Единица измерения: тыс руб

Форма по ОКУД

Дата ( число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
84339620		
5049017580		
70.32.1		
47	49	
384		

Пояснение	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	868252	815815
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21101	868252	815815
т.6	Себестоимость продаж	2120	(889183)	(808056)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21201	(889183)	(808056)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(20931)	7759
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	21001	(20931)	7759
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20931)	7759
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой	22001	(20931)	7759
	Прочие доходы	2340	131034	15062
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	34	48
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	82	13
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления	23404	99577	11082
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	742	728
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	5245	75
	Прочие операционные доходы	23408	18474	49
	Прочие внереализационные доходы	23415	6880	3067
	Прочие расходы	2350	(109773)	(21766)
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(12)	(60)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(68)	(13)
	Расходы, связанные с реализацией права требования	23506	(99577)	(11082)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	23508	(50)	(58)
	Отчисление в оценочные резервы	23509	(5987)	(7320)
	Расходы на услуги банков	23510	(398)	(458)
	Прочие операционные расходы	23511	(1826)	(16)
	Прочие внереализационные расходы	23516	(1855)	(2191)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	330	1055
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	330	1055
	Текущий налог на прибыль	2410	(190)	(324)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	124	115
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	5	(2)
	в том числе:			
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(5)	-
	Прочее	2460	(2)	
	в том числе : (штрафные санкции и пени за нарушение налогового законодательства)	2462	(2)	(4)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	138	725
	Справочно			
	Совокупный финансовый результат периода	2500	138	725

Руководитель   
(подпись)

Петряева Надежда Викторовна  
(расшифровка подписи)

02 марта 2016 г.





**Отчет об изменении капитала  
за 2015 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Шатурская управляющая компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

**Управление эксплуатацией жилого фонда**

Организационно-правовая форма

форма собственности

**Открытое акционерное общество**

**иная смешанная**

Единица измерения

тыс руб

Форма по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по  
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2015	12	31
84339620		
5049017580		
70.32.1		
47		49
384		

**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 2013 г.	3100	32300	-	-	121	1151	33572
<b>За 2014 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	725	725
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	725	725
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Форма 0710023 г.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(526)	(526)
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	(526)	(526)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	32300	-	-	28	(28)	X
<b>За 2015 г.</b>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	138	138
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	138	138
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	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-689	-689
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-689	-689
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	32300	-	-	36	(36)	X
					185	735	33220

### 3. Чистые активы

Форма 0710023 с.4

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	33220	33771	33572

Руководитель

(подпись)

Петряева Надежда Викторовна

(расшифровка подписи)

02 марта 2016 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Шатурская управляющая компания"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда**  
Организационно - правовая форма **форма собственности**  
**Открытое акционерное общество** **иная смешанная**  
Единица измерения **тыс руб**

Форма по ОКУД	К О Д Ы		
Дата (год, месяц, число)	2015	12	31
по ОКПО	84339620		
ИНН	5049017580		
по ОКВЭД	70.32.1		
по ОКОПФ /ОКФС	47	49	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
		1	2
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	832391	783960
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	825168	779874
прочие поступления	4119	7223	4086
Платежи - всего	4120	(833104)	(783346)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(634500)	(617811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(122595)	(105682)
налога на прибыль организаций	4124	(190)	(326)
расчеты по соц.страхованию	4125	(40664)	-
прочие платежи	4129	(35155)	(59527)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(713)	614
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	40	102
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	34	48
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений	4214	-	45
от долевого участия в других организациях	4219	6	9
прочие поступления	4220	(1486)	(2596)
Платежи - всего	4220	(1486)	(2596)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1259)	(2200)
прочие платежи	4229	(227)	(396)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1446)	(2494)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь	За Январь - Декабрь
		1	2
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	1500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	1500
Платежи - всего	4320	(643)	(502)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(643)	(502)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(643)	998
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2802)	(882)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6334	7216
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3532	6334

Руководитель **Петряева Надежда Викторовна**  
(подпись) (расшифровка подписи)

02 марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



## 2. Основные средства

## 2.1 Наличие и движение основных средств

#### 2.4.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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	1130	1075	1018
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые,	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн п.р.)	5286	-	-	-

**4. Запасы**  
**4.1 Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	3а 2015 г.	4283	-	27893	27434	-	-	X	4742	-	
	5420	3а 2014 г.	3507	-	21568	20792	-	-	X	4283	-	
в том числе:	5401	3а 2015 г.	4283	-	27893	27434	-	-	-	4742	-	
	5421	3а 2014 г.	3507	-	21568	20792	-	-	-	4283	-	

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 реверса по взаимным расчетам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по дебиторам, операции)	Начисление реверса	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление реверса	Перевод на долгосрочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина реверса по взаимным расчетам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	223374	-5315	1082109	-6102	-1116103	-	5245	-	-	-3642
в том числе:	5530	За 2014 г.	216559	-4883	1004119	-7320	-997304	-	2360	-	-	-5315
Авансы выданные	5511	2015	914	-	43073	-	-42640	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	2014	1890	-	23173	-	-24158	-	5245	-	914	-
Расчеты по налогам и сборам	5532	2014	221943	-5315	1027369	-6102	-1061336	-	2360	-	188006	-3642
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5533	2015	517	-	11637	-7320	-862382	-	-11627	-	327	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	2015	3201	-	12360	-	-15124	-	517	-	517	-
Итого	5520	За 2014 г.	216559	-4883	1004119	-7320	-997304	-	2360	-	223374	-5315

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		На конец периода	
				Поступление	Вывод	Поступление	Вывод
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2015 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	За 2014 г.	203334	-	-	-	-
в том числе:	5580	За 2015 г.	195401	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2015 г.	176001	-	-	-	-
Авансы полученные	5562	За 2014 г.	2516	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5583	За 2015 г.	11811	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5564	За 2014 г.	1330	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	За 2015 г.	6186	-	-	-	-
Расчеты с разными кредиторами и кредиторами	5566	За 2014 г.	6914	-	-	-	-
Итого	5570	За 2014 г.	195401	-	-	-	-



## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	709917	650703
Расходы на оплату труда	5620	132991	118551
Отчисления на социальные нужды	5630	39756	34584
Амортизация	5640	1885	1690
Прочие затраты	5650	4642	2528
Итого по элементам	5660	889191	808056
Изменение остатков (прирост[-]):	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	889191	808056

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	8385	11303	13100		6588
в том числе:						
Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам	5701	8325	11303	13040	-	6588
Оценочные обязательства по судебным делам	5702	60		60	-	

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Шатурская управляющая компания» (далее - Общество) внесено в государственный реестр юридических лиц 31.03.2008 за ОГРН 1085049000189, ИНН 5049017580, КПП 504901001.

Общество зарегистрировано по адресу: 140700, РФ, Московская обл., р-н Шатурский, г. Шатура, проезд Конный, д. 4.

Основным видом деятельности Общества является управление эксплуатацией жилого фонда (код ОКВЭД – 70.32.1).

Акционерами Общества являются :

- ОАО «Э.ОН Россия» - принадлежит 51% акций;
- Администрация Шатурского муниципального района - принадлежит 49% акций.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию за 2014год составила - 492 человек, за 2013год – 457 человек. Увеличение численности произошло за счет увеличения объема выполняемых работ собственными силами.

Исполнительный орган Общества - Генеральный директор в лице Петряевой Надежды Викторовны.

В состав Совета директоров Общества входят:

	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Жуковский Андрей Николаевич	Заместитель генерального директора ОАО «Э.ОНРоссия» по энергорынкам, Председатель Совета директоров
2	Кандалинцева Наталья Васильевна	Начальник Управления договоров и расчетов ОАО «Э.ОН Россия»
3	Темкина Нина Игнатьевна	Генеральный директор ООО «Теплосбыт», начальник отдела реализации филиала «Шатурская ГРЭС» ОАО «Э.ОН Россия»
4	Мозгалева Ирина Алексеевна	Заместитель главы Шатурского муниципального района
5	Петряева Надежда Викторовна	Генеральный директор ОАО «Шатурская управляющая компания»

Состав ревизионной комиссии:

	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Асяев Алексей Сергеевич	Директор департамента внутреннего аудита ООО «Э.ОН Раша ».
2	Кочулаева Алла Юрьевна	Начальник управления учета и отчетности ОАО «Э.ОН Россия»
3	Ежов Владимир Михайлович	Директор муниципального унитарного предприятия Шатурского района «Управление капитального строительства»



## II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

### 1. Основы составления

Бухгалтерский отчет Общества организован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Законом РФ "О бухгалтерском учете" № 402-ФЗ от 06.12.11 и положений по ведению бухгалтерского учета (ПБУ).

Активы Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением основных средств, по которым начисляется амортизация, и активов по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, а также изменены оценочные значения.

### 2. Основные средства

В составе основных средств отражены здание, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете), исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здание	30
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-7
Машины и оборудование	3-10
Транспортные средства	5-7
Прочие	7-10

### 3. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов по способу средней себестоимости.

### 4. Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ. Создается резерв по сомнительным долгам населения. В резерв включается 3,6 % от общей суммы задолженности населения, за исключением суммы задолженности за декабрь 2015г., которая будет предъявлена к оплате в январе 2016г.

## **5. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества сумме.

Общество создает Резервный фонд в размере 5%, от уставного капитала, в соответствии с п.1 ст.35 Закона № 208 – ФЗ «Об акционерных обществах». Размер обязательных ежегодных отчислений в резервный фонд составляет 5% от чистой прибыли до достижения резервным фондом установленного размера - 1615 тыс.руб. На 31.12.15г резервный капитал сформирован в сумме 185 тыс.руб

## **6. Оценочные обязательства**

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднего заработка и среднего числа календарных дней в месяце (29,4).

## **6. Признание доходов**

Доходы от реализации услуг, работ по содержанию и текущему ремонту жилищного фонда, жилищно-коммунальных услуг по договору управления жилищным фондом признаются ежемесячно в размере 1/12 годовой стоимости жилищно-коммунальных услуг. При наличии квартирных приборов учета расчеты за соответствующие коммунальные ресурсы осуществляются по фактическим показаниям приборов. Доход от реализации работ, услуг выполняемый в счет платы за социальный найм признаётся по мере готовности выполненных работ на основании актов .

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от предоставления имущества в аренду;
- доходы от продажи ТМЦ;
- доходы от начисления пеней;
- другие доходы.

## **7. Признание расходов**

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает расходы, связанные с оказанием жилищно-коммунальных услуг потребителям многоквартирных домов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- услуги банков;
- судебные расходы;
- начисление резервов по сомнительным долгам;
- себестоимость проданных ТМЦ;

- материальный ущерб
- другие расходы.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Основные средства

Обществом были заключены договора аренды с Комитетом по управлению имуществом. Арендованное имущество включает в себя гаражи общей площадью 771,7 кв. м., мастерские ЖЭУ площадью 140 кв. м и прочее имущество. Арендованные основные средства показаны в пояснениях № 2.4. Сумма арендной платы в 2015г. составила 1130 тыс.руб, в 2014г. - 1075 тыс. руб.

#### 2. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2015 составила сумму 185 738 тыс. руб. ( на 31.12.14-218 059 тыс.руб, на 2013г – 211 676 тыс.руб) в том числе задолженность населения за оказанные услуги составила на 31.12.2015 – 180 912 тыс. руб.( на 31.12.2014 – 211 676 тыс. руб., на 31.12.13 – 207 988 тыс. руб. Учет расчетов с населением, в т.ч. ведение лицевых счетов, предъявление единого платежного документа, осуществляется ООО «Шатурский ЕРКЦ». Аналитическая структура дебиторской задолженности Общества, отраженной в строке 1230 бухгалтерского баланса, выглядит следующим образом:

тыс. руб.			
Наименование	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Физические лица (ООО «Шатурский ЕРКЦ»)	180 912	213 230	203 286
Расчеты с бюджетом	327	517	3 210
МУЗ Шатурская центральная районная больница	171	122	411
МКУ Централизов.библиотечная система	108	-	-
ООО «Бета Эстейн»	107	-	-
МУ « Комплексный молодежный центр»	74	-	78
ООО «ПТКП «Диана»	49	227	166
ЗАО «Шатурский хлебокомбинат»	-	216	-
ООО «Торг-Инвест»	38	164	
МУ «Централизованная бухгалтерия Шатурского муниципального района»	27	24	23
ООО «Копейка-М.О.»	-	-	85
ООО «Копейка Москва»	-	-	35
Прочие	3925	3 559	4 382
Итого	185 738	218 059	211 676

Структура дебиторской задолженности населения по месяцам возникновения представлена в таблице:



тыс. руб.

Месяц	На 31.12.2015			На 31.12.2014			На 31.12.2013		
	Сумма	Процент в общей сумме задолжности	Кол-во месящ. неопл.	Сумма	Процент в общей сумме задолжности	Кол-во месящ. неопл.	Сумма	Процент в общей сумме задолжности	Кол-во месящ. неопл.
Декабрь	31 579	17%	-	48 083	20%	-	30 018	14%	-
Ноябрь	8 585	5%	1	13 138	6%	1	12 639	6%	1
Октябрь	5 041	3%	2	7 300	3%	2	6 114	3%	2
Сентябрь	4 090	2%	3	5 310	2%	3	4 283	2%	3
Август	2 687	1%	4	4 932	2%	4	3 302	2%	4
Июль	3 218	2%	5	4 222	2%	5	3 651	2%	5
Июнь	2 476	1%	6	3 250	1%	6	3 095	1%	6
Май	2 243	1%	7	2 613	1%	7	3 287	2%	7
Апрель	2 918	2%	8	2 507	1%	8	2 821	1%	8
Март	1 622	1%	9	2 925	1%	9	2 409	1%	9
Февраль	2 642	1%	10	3 87	1%	10	2 306	1%	10
Январь и ранее	113 881	63%	>11	125 863	58%	>11	134 063	64%	>11
Итого долг	180 912	100%		213 230	100%		207 988	100%	

Обществом проводится работа по взысканию задолженности по оплате жилья и коммунальных услуг с собственников и нанимателей жилья. При образовании задолженности более трех-четырех месяцев подаются заявления мировому судье о вынесении судебного приказа о взыскании задолженности. В случае неисполнения должником обязательства добровольно судебное постановление передается на принудительное исполнение судебному приставу-исполнителю. При образовании задолженности более шести месяцев Обществом подаются исковые заявления о выселении должников по основаниям ст. 90 ЖК РФ.

В отношении дебиторской задолженности, неоплаченной на 01.01. 2015 году, Обществом было подано 1 097 заявления в суд на взыскание задолженности на 3 288 граждан-должников на сумму 48 158 тыс.руб. Получено 1 042 судебных постановлений( на 3178 граждан-должников) о взыскании задолженности на сумму 45 750 тыс. руб., добровольно исполнено должниками 198 судебных постановлений на сумму 4 129 тыс. руб. принудительно взыскано службой судебных приставов исполнителей с граждан-должников задолженности на сумму 16 585 тыс. руб. (в 2014 году – 6 102 тыс. руб.)

Расходы по взысканию задолженности за отчетный год составили 1 330 тыс. руб. (за 2014 г. – 1269 тыс. руб.). Получено пеней, возмещение государственной пошлины на сумму 1 911 тыс. руб. (за 2014г. – 834 тыс. руб.).

Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2015 составил 3 634 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2014 – 5 315 тыс.руб.).

тыс. руб.

Месяц	На 31.12.2014			На 31.12.2014			На 31.12.2013		
	Сумма	Процент в общей сумме задол-ти	Кол-во месящ. неопл.	Сумма	Процент в общей сумме задол-ти	Кол-во месящ. неопл.	Сумма	Процент в общей сумме задол-ти	Кол-во месящ. неопл.
Декабрь	31 579	17%	-	48 083	20%	-	30 018	14%	-
Ноябрь	8 585	5%	1	13 138	6%	1	12 639	6%	1
Октябрь	5 041	3%	2	7 300	3%	2	6 114	3%	2
Сентябрь	4 090	2%	3	5 310	2%	3	4 283	2%	3
Август	2 687	1%	4	4 932	2%	4	3 302	2%	4
Июль	3 218	2%	5	4 222	2%	5	3 651	2%	5
Июнь	2 476	1%	6	3 250	1%	6	3 095	1%	6
Май	2 243	1%	7	2 613	1%	7	3 287	2%	7
Апрель	2 918	2%	8	2 507	1%	8	2 821	1%	8
Март	1 622	1%	9	2 925	1%	9	2 409	1%	9
Февраль	2 642	1%	10	3 87	1%	10	2 306	1%	10
Январь и ранее	113 881	63%	>11	125 863	58%	>11	134 063	64%	>11
Итого долг	180 912	100%		213 230	100%		207 988	100%	

Обществом проводится работа по взысканию задолженности по оплате жилья и коммунальных услуг с собственников и нанимателей жилья. При образовании задолженности более трех-четырех месяцев подаются заявления мировому судье о вынесении судебного приказа о взыскании задолженности. В случае неисполнения должником обязательства добровольно судебное постановление передается на принудительное исполнение судебному приставу-исполнителю. При образовании задолженности более шести месяцев Обществом подаются иски о выселении должников по основаниям ст. 90 ЖК РФ.

В отношении дебиторской задолженности, неоплаченной на 01.01. 2015 году, Обществом было подано 1 097 заявления в суд на взыскание задолженности на 3 288 граждан-должников на сумму 48 158 тыс.руб. Получено 1 042 судебных постановлений( на 3178 граждан-должников) о взыскании задолженности на сумму 45 750 тыс. руб., добровольно исполнено должниками 198 судебных постановлений на сумму 4 129 тыс. руб. принудительно взыскано службой судебных приставов исполнителей с граждан-должников задолженности на сумму 16 585 тыс. руб. (в 2014 году – 6 102 тыс. руб.)

Расходы по взысканию задолженности за отчетный год составили 1 330 тыс. руб. (за 2014 г. – 1269 тыс. руб.). Получено пеней, возмещение государственной пошлины на сумму 1 911 тыс. руб. (за 2014г. – 834 тыс. руб.).

Резерв по сомнительной задолженности по состоянию на 31.12.2015 составил 3 634 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2014 – 5 315 тыс.руб.).

Структура кредиторской задолженности Общества, отраженной в строке 1520 бухгалтерского баланса, выглядит следующим образом:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
ООО «Теплоинвест»	66 958	10 287	2 299
ООО «Шатурский Водоканал»	22 880	5 997	2 857
ООО «Авангард»	18 914	-	-
ООО «СМУ-5»	14 082	11 037	3 108
Расчеты с бюджетом	13 708	11 811	10 843
Расчеты с персоналом	6 551	8 186	6 914
Филиал «Шатурская ГРЭС» ОАО «Э.ОН Россия	4 282	-	-
МУП «Шатурское ПТО ГХ	4 177	6 343	7 992
Кривандинское МУЖКП	3 258	5 241	6 470
Переплата населения за комм. услуги	2 892	2 516	2 493
Туголесское МУЖКП	2 329	3 120	4 748
Мишеронское МУЖКП	2 242	2 561	3 054
ИП Гоголев	1 955	-	-
Дмитровское МУЖКП	1 391	1 834	2 381
ОАО «Шатурские районные коммунальные сети	1 069	1 550	1 449
ООО «Черустинские КС»	147	208	4 915
ОАО «Полигон-сервис»	-	2 905	4 997
ОАО «Дмитровское»	-	4 612	6 300
ОАО «Мишеронское	-	-	7 005
ООО «Спецстрой»	-	-	6 754
ОАО «Водоканал Московской области»	-	113 547	98 333
Пустошинское МУЖКП	-	1 569	4 065
ОАО «Туголесские коммунальные сети	-	417	5 091
Прочие	5 812	9 593	3 333
Итого	172 647	203 334	195 401

### 3. Капитал, дивиденды

По состоянию на 31.12.2015 уставный капитал Общества полностью оплачен. В соответствии с учредительным договором уставный капитал оплачивался в следующем порядке:

- ООО «Теплосбыт» оплатил принадлежащие ему 16 473 000 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 16 473 тыс. руб. путем перечисления денежных средств на расчетный счет Общества.
- Администрация Шатурского муниципального района оплатила принадлежащие ей 15 827 000 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 15 827 тыс. руб. путем передачи имущества в виде административного здания со столовой, расположенного по адресу: Московская область, г. Шатура, Конный проезд, д.4. Денежная оценка указанного имущества была утверждена общим собранием учредителей Общества 25.03.2008.



В отчетном периоде акционерам Общества были выплачены дивиденды по результатам 2014г в сумме 688 тыс.руб. В 2014г. были сделаны отчисления в резервный фонд в сумме 36 тыс.руб., размер которого на 31.12.15.г составляет 185 тыс.руб.

#### 4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы отражены в строке 1210 баланса

Расшифровка материально-производственных запасов по видам

Наименование	тыс.руб.		
	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Сырье и материалы	4 046	3 430	3 277
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	696	852	230
Итого	4 742	4 282	3 507

По состоянию на 31.12.2015 резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался из-за отсутствия материально-производственных запасов, которые морально устарели, частично потеряли свое первоначальное качество или возможная цена продажи которых ниже их фактической себестоимости.

#### 5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование платежей	На	
	31.12.2014	31.12.2014
Расчетные счета	3 512	6 312
Переводы в пути	2 267	-
Касса организации	20	22
Итого	5 799	6 334

#### 5. Налоги

##### *Налог на добавленную стоимость*

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, услугам, работам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, выполнения работ, оказания услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, работам, услугам составила 162 770 тыс. руб. (149 096 тыс. руб. в 2014 г.). НДС по приобретенным ценностям составил 113 215 тыс. руб. (107 969 тыс. руб. в 2014 г.), НДС по приобретенным ценностям, товарам, работам, услугам, принятый к вычету в отчетном периоде, составил 118 494 тыс. руб. (110 060 тыс.руб. в 2014г)

##### *Налог на прибыль*

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 66 тыс. руб. (в 2014 г. - условный расход в сумме 211 тыс. руб.)

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 124 тыс. руб. (в 2014 г. - 115 тыс. руб.)

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении следующих доходов и расходов:

Наименование	тыс. руб.	
	2015 г.	2014 г.
Профвзносы 0,15%	45	40
Членские взносы в СРО	29	29
Штраф	20	28
Материальная помощь	30	18
Итого	124	115

В 2015 году налог на прибыль за счет влияния на него постоянных разниц увеличился на 124 тыс. руб. по сравнению с условным расходом по налогу на прибыль в сумме 66 тыс. руб. (в 2014 г. налог на прибыль увеличился на 115 тыс. руб. по сравнению с условным расходом по налогу на прибыль в сумме 211 тыс. рублей).

В 2014 году в уменьшение налога на прибыль отчетного года были списаны отложенные налоговые активы в сумме 5 тыс. руб., в 2014 г. – в сумме 2 тыс. руб.

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2015 г. составила 950527 тыс. руб. (в 2014 г. – 1631 тыс. руб.)

#### *Прочие налоги и сборы*

В расходы по обычным видам деятельности включены прочие налоги и сборы в сумме 351 тыс. руб. (в 2014 г. – 425 тыс. руб.). На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги:

Налог на имущество - 287 тыс. руб. в 2015 г. (в 2014 г. – 372 тыс. руб.)

Транспортный налог – 64 тыс. руб. в 2015 г. (в 2014 г. – 53 тыс. руб.)

### **6. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

В 2015 году при расчетах с гражданами по договорам управления жилищным фондом Обществом применялись ставки оплаты за содержание и ремонт жилого помещения для нанимателей и собственников жилых помещений, утвержденные решением Совета депутатов Шатурского муниципального района Московской области от 17.12.2014 №/4, №4/11 от 24.06.2015г, №12/12 от 29.07.2015г

Расшифровка выручки по видам деятельности:

Вид деятельности	тыс. руб.	
	2015 г.	2014 г.
Коммунальные услуги населению и юридическим лицам	604 985	554 755
Услуги по техническому содержанию жилищного фонда	243 219	234 985
Прочие	20 048	25 717
Итого	868 252	815 815

Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов представлены в таблице ниже

тыс. руб.

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты					
	2015 г.			2014 г.		
	Приобретение	Использование		Приобретение	Использование	
		на произв. цели	реал. на сторону		на произв. цели	реал. на сторону
<b>ЭНЕРГИЯ, в т.ч.</b>	409 185		392 997	401 766	8 769	392 997
-электрическая	9 839	9 839	-	8 504	8 504	-
-тепловая	399 346		392 997	393 262	265	392 997

## 7. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

тыс. руб.

Наименование	2015 г.	2014 г.
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>131 034</b>	<b>15 062</b>
в том числе		
Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	99 577	11 082
Доходы в виде восстановленного резерва	5 245	75
Госпошлина, пени	1 127	707
Доходы от предоставления имущества в аренду	742	728
Доходы от продажи ТМЦ	82	13
Доходы связанные с реализацией основных средств	34	47
Прочие	24 227	2 410
<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>109 773</b>	<b>21 766</b>
в том числе:		
Расходы связанные с реализацией прав требования как оказания финансовых услуг	99 577	11 082
Резерв по сомнительным долгам	5 987	7 320
Налоги	1000	1 269
Услуги банков, комиссионное вознаграждение	398	458
Выплаты профсоюзу	229	217
Материальный ущерб	169	897
Материальная помощь работникам	149	90
Судебные расходы	102	-
Штраф (адм.наказание)	98	16
Себестоимость проданных ТМЦ	68	13
Расходы на имущество, сдаваемое в аренду	50	58
Расходы связанные с реализацией основных средств	12	60
Прочие	1 934	286

## 8. Связанные стороны

В течение отчетного периода Общество осуществляло операции со следующими связанными сторонами:

Наименование компании	Характер отношений
ОАО «Э.ОН Россия» (Филиал «Шатурская ГРЭС»)	Контроль, значительное влияние
Администрация Шатурского муниципального района	Значительное влияние
МУП «Шатурское ПТО ГХ»	Под контролем Администрации Шатурского Района
Туголесское МУЖКП	Под контролем Администрации Шатурского Района
Дмитровское МУЖКП	Под контролем Администрации Шатурского Района
Мишеронское МУЖКП	Под контролем Администрации Шатурского Района
Кривандинское МУЖКП	Под контролем Администрации Шатурского Района
МУ «Централизованная бухгалтерия Шатурского муниципального района»	Под контролем Администрации Шатурского Района

Расшифровка дебиторской задолженности по связанным сторонам (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) по стр.1230 баланса

тыс. руб.

№	Наименование связанной стороны	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	МУ «Комплексный молодежный центр»	74	-	78
2	МУ «Централизованная бухгалтерия Шатурского муниципального района»	27	24	23
	Итого	101	24	101

Кредиторская задолженность связанным сторонам представляет собой требования кредиторов за поставленные коммунальные ресурсы.

Расшифровка кредиторской задолженности по связанным сторонам (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) по строке 1520 баланса:

тыс. руб.

№	Наименование связанной стороны	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	МУП «Шатурское ПТО ГХ»	4 177	6 343	7 992
2	Кривандинское МУЖКП	3 258	5 241	6 470
3	Туголесское МУЖКП	2 329	3 120	4 748
4	Мишеронское МУЖКП	2 242	2 561	3 054
5	Дмитровское МУЖКП	1 391	1 834	2 381
6	ОАО «Э.ОН-Россия» (Филиал «Шатурская ГРЭС»)	4 282	-	-
	Итого	17 679	20 668	28 710

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2015 и 2014 гг



## Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила (без НДС)

тыс. руб.

№	Наименование связанной стороны	2015 год	2014 год
1	ОАО «Э.ОН-Россия» (Филиал «Шатурская ГРЭС»)	147829	134 108
2	МУП «Шатурское ПТО ГХ»	445	309
3	Кривандинское МУЖКП	249	207
4	Пустошинское МУЖКП	-	20
	Итого	148 523	134 644

Связанными сторонами реализована тепловая энергия, водоснабжение, водоотведение, газоснабжение, оказаны услуги по техническому содержанию жилого фонда в соответствии с заключенными договорами. Продажа тепловой энергии осуществлялась по тарифам, установленными Топливо-энергетическим комитетом Московской области. Расчеты производились в рублях.

Информация о денежных выплатах Общества связанным сторонам (без НДС) представлена в таблице

№	Наименование связанной стороны	2015 год	2014 год
1	ОАО «Э.ОН-Россия» (Филиал «Шатурская ГРЭС»)	144 246	134 443
2	МУП «Шатурское ПТО ГХ»	2 280	1 707
3	Кривандинское МУЖКП	1 930	1 248
4	Туголесское МУЖКП	681	1 308
5	Дмитровское МУЖКП	375	464
6	Мишеронское МУЖКП	269	418
7	Пустошинское МУЖКП	-	2 136
	Итого	149 781	141 724

## Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, список которых приведен в разделе «Общие сведения» пояснительной записки.

В течение отчетного периода Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров, за исключением зарплаты и прочих выплат Генеральному директору Общества в общей сумме 1 450 тыс. руб. (в 2014 г. - 1165 тыс. руб.).

## 9. Прибыль на акцию

Наименование	2015 год	2014 год	2013 год
Количество акций в обращении, шт.	32 300 000	32 300 000	32 300 000
Прибыль отчетного периода, тыс. руб.	138	725	554
Прибыль на акцию, руб.	-	0.02	0.02

Руководитель Общества

 Петряева Н.В.

Главный бухгалтер Общества

 Воронина Н.А.

