

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация ФГУП "Военизированная горноспасательная часть"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях
Организационно-правовая форма / форма собственности унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / федеральная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) _____

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

Коды		
0710001		
31	12	2015
04701679		
7717036797		
75.25		
42	12	
384		

115193, Москва г, Петра Романова ул, дом № 7, строение 1

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	441	491	4
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 171 579	976 999	917 338
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	57 609	58 476	46 868
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 229 629	1 035 966	964 210
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	183 435	215 715	185 015
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	214	1 075	956
	Дебиторская задолженность	1230	508 315	479 097	613 600
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	887 149	867 552	577 892
	Прочие оборотные активы	1260	184	465	162
	Итого по разделу II	1200	1 579 297	1 563 904	1 377 625
	БАЛАНС	1600	2 808 926	2 599 870	2 341 835

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	632 602	632 602	98 113
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	39 717	41 693	43 224
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	317 606	317 606	317 049
	Резервный капитал	1360	12 519	8 576	4 648
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	721 359	718 428	690 950
	Расчеты с учредителями по полученному имуществу	1375	325 918	219 314	594 983
	Итого по разделу III	1300	2 049 721	1 938 219	1 748 967
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59 563	42 294	33 029
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	59 563	42 294	33 029
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	494 943	441 316	399 473
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	204 699	178 041	160 366
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	699 642	619 357	559 839
	БАЛАНС	1700	2 808 926	2 599 870	2 341 835

Руководитель

(подпись)



Дингес Владимир Рудольфович

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ФГУП "Военизированная горноспасательная часть"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710002	31	12	2015
Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях	ИНН	04701679			
Организационно-правовая форма / форма собственности унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения	по ОКВЭД	7717036797			
федеральная собственность	по ОКПОФ / ОКФС	75.25	42	12	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	4 616 521	4 362 411
	Себестоимость продаж	2120	(4 298 250)	(3 897 814)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	318 271	464 597
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(202 886)	(189 735)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	115 385	274 862
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	94 474	39 224
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	39 636	24 754
	Прочие расходы	2350	(155 286)	(234 836)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	94 209	104 004
	Текущий налог на прибыль	2410	(23 302)	(44 827)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(22 532)	(21 684)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(17 432)	(9 265)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(639)	11 608
	Прочее	2460	(148)	(8 952)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	52 688	52 568

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 976	1 531
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(51 733)	(26 621)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 931	27 478
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

ОГ Дингес Владимир Рудольфович

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710003		
31	12	2015
04701679		
ИНН 7717036797		
75.25		
42	12	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ФГУП "Военизированная горноспасательная часть"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической **Деятельность по обеспечению безопасности в**

деятельности **чрезвычайных ситуациях**

Организационно-правовая форма / форма собственности

унитарное предприятие, федеральная

основанное на праве собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

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	98 113	-	360 273	4 648	690 950	1 153 984
Увеличение капитала - всего:	3210	534 489	-	557	-	52 568	587 614
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	52 568	52 568
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	557	X	-	557
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	534 489	-	-	-	-	534 489

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	0	0	0	0	(22 693)	(22 693)
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	(9 601)	(9 601)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(13 092)	(13 092)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(1 531)	-	1 531	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	3 928	(3 928)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	632 602	-	359 299	8 576	1 718 428	1 718 905
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	52 688	52 688
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	52 688	52 688
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(47 790)	(47 790)
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	(34 648)	(34 648)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(13 142)	(13 142)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 976)	-	1 976	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	3 943	(3 943)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	632 602	-	357 323	12 519	721 359	1 723 803

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

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

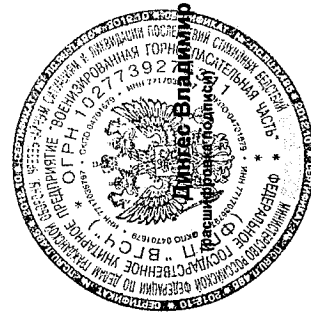
3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	2 049 721	1 938 219	1 748 967


(подпись)

Руководитель

Владимир Рудольфович



30 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация ФГУП "Военизированная горноспасательная часть"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях
Организационно-правовая форма / форма собственности унитарное предприятие, основанное на праве хозяйственного ведения / федеральная 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	2015
04701679		
7717036797		
75.25		
42	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 648 507	4 450 448
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 539 349	4 382 068
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	141	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	109 017	68 380
Платежи - всего	4120	(4 465 391)	(4 096 528)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(470 613)	(463 900)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 916 634)	(2 425 521)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(55 702)	(20 839)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 022 442)	(1 186 268)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	183 116	353 920
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 622	1 342
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 622	1 341
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	-	1
Платежи - всего	4220	(165 141)	(65 602)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(165 141)	(65 602)
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	(163 519)	(64 260)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	19 597	289 660
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	867 552	577 892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	887 149	867 552
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Дингес Владимир Рудольфович

(расшифровка подписи)



30 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

ФГУП "Военизированная горноспасательная часть"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	441	491	4
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 171 579	976 999	917 338
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	57 609	58 476	46 868
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	183 435	215 715	185 015
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	214	1 075	956
Дебиторская задолженность*	1230	508 315	479 097	613 600
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	887 149	867 552	577 892
Прочие оборотные активы	1260	184	465	162
ИТОГО активы	-	2 808 926	2 599 870	2 341 835
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	59 563	42 294	33 029
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	494 943	441 316	399 473
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	204 699	178 041	160 366
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	759 205	661 651	592 868
Стоимость чистых активов	-	2 049 721	1 938 219	1 748 967

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



МЧС РОССИИ

ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ВОЕНИЗИРОВАННАЯ ГОРНОСПАСАТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2015 год

Федеральное государственное унитарное предприятие «Военизированная горноспасательная часть» (ФГУП «ВГСЧ»)

Юридический адрес: 115193, Москва, ул. Петра Романова, д.7, стр.1.

Почтовый адрес: 115193, Москва, ул. Петра Романова, д.7, стр.1.

ИНН 7717036797

КПП 772301001

ОГРН 1027739276311

Генеральный директор: Дингес Владимир Рудольфович

Главный бухгалтер: Смирнова Татьяна Сергеевна

Федеральное государственное унитарное предприятие «Военизированная горноспасательная часть» (до 06.04.2011г. Федеральное государственное унитарное предприятие «Специализированное производственное объединение по обеспечению противоаварийной защиты предприятий «Металлургбезопасность»), основанное на праве хозяйственного ведения, создано в соответствии с приказом Министерства металлургии СССР от 25 октября 1989 года № 291.

В соответствии с распоряжением правительства Российской Федерации от 24 июня 2010 года № 1050-р ФГУП «ВГСЧ» передано в ведение Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий (МЧС России).

Приказом МЧС России от 31 марта 2011 года № 157 утверждена новая редакция Устава ФГУП «ВГСЧ», в соответствии с которой изменено название организации, и определены полномочия собственника имущества предприятия, которые осуществляют: Федеральное агентство по управлению государственным имуществом (Росимущество) и Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий.

1. Краткая характеристика деятельности предприятия.

ФГУП «ВГСЧ» объединяет военизированные горноспасательные части (ВГСЧ) и организует горноспасательное обслуживание горнодобывающих

рудников, шахт и карьеров угольной и металлургической промышленности, предприятий по добыче и переработке драгоценных металлов и драгоценных камней, строительных материалов, поваренной соли, а также строительство подземных сооружений.

Военизированные горноспасательные части МЧС России предназначены для выполнения работ по спасению людей, предупреждению и ликвидации аварий и чрезвычайных ситуаций в организациях, ведущих горные и другие работы на опасных производственных объектах угольной, горнодобывающей, металлургической промышленности и подземного строительства.

Горноспасательное обслуживание указанных предприятий и организаций осуществляется на договорной основе, и предусматривает следующее:

осуществление экстренных мер по спасению и эвакуации людей, застигнутых авариями, ликвидации этих аварий и их последствий, оказание первой медицинской помощи пострадавшим непосредственно на рабочем месте или во время эвакуации;

тушение подземных пожаров, ликвидация последствий аварий, в том числе взрывов и внезапных выбросов газов, горных ударов и других рудничных аварий и катастроф;

обслуживание массовых взрывов в рудниках и шахтах и осуществление других плановых аварийно-опасных работ, которые технологически необходимы в ходе добычи полезных ископаемых и если для их выполнения требуются средства защиты органов дыхания или специальная техника;

профилактическое обследование горных выработок с целью обнаружения ранних стадий самовозгорания руд, угля, контроля проветривания горных выработок и их запыленности, состояния запасных выходов и противоаварийной защиты, эффективности мероприятий, предусмотренных в планах ликвидации аварий.

Военизированные горноспасательные части имеют в своем составе военизированные горноспасательные отряды, взвода, пункты, вспомогательные подразделения: лаборатории, реанимационные-противошоковые группы, канатно-испытательные станции, службы депрессионных съемок и иные подразделения.

Подразделения ВГСЧ дислоцируются в районах ведения горных работ. Подразделения ВГСЧ и их органы управления являются обособленными подразделениями ФГУП «ВГСЧ».

2. Структура ФГУП «ВГСЧ»

В соответствии с учредительными документами по состоянию на 01.01.2015г. в составе юридического лица ФГУП «ВГСЧ» (далее Предприятие) выделены на отдельный баланс и имеют расчетные счета, следующие филиалы:

1. Филиал «Московский военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 127254, г. Москва, ул.Добролюбова, д. 8, стр. 1;
2. Филиал «Якутский военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 678170, Республика Саха (Якутия), г. Мирный, ул.Солдатова, д. 11-2.
3. Филиал «Военизированная горноспасательная часть Юга и Центра»
Юридический и почтовый адрес: 309184, Россия, Белгородская обл., Губкинский район, г. Губкин, ул.Горноспасательная, д.1А
4. Филиал «Военизированная горноспасательная часть Урала».

Юридический и почтовый адрес: 620130, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, д.109.

5. Филиал «Военизированная горноспасательная часть Сибири и Алтая».
Юридический и почтовый адрес: 652990, Кемеровская область, г. Таштагол, ул. Матросова, д.44.

6. Филиал «Военизированная горноспасательная часть Северо-Востока»
Юридический и почтовый адрес: 685000, Россия, Магаданская область, г. Магадан, ул. Кольцевая, д.5а.

7. Филиал «Новокузнецкий военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 654028, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Горноспасательная, 5.

8. Филиал «Кемеровский военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 650014, Кемеровская область, г. Кемерово, пер. Антипова, д.1.

9. Филиал «Прокопьевский ордена Трудового красного знамени военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 653033, Кемеровская область, г. Прокопьевск, ул. Петренко, д.9.

10. Филиал «Ордена трудового красного знамени военизированный горноспасательный отряд Ростовской области»
Юридический и почтовый адрес: 346530, Ростовская область, г. Шахты, ул. Мирная Коммуна, д.21.

11. Филиал «Копейский военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 456601, Челябинская область, г. Копейск, ул. Ленина, д.69.

12. Филиал «Военизированный горноспасательный отряд Восточной Сибири»
Юридический и почтовый адрес: 655151, Республика Хакасия, г. Черногорск, ул. Октябрьская, д.103.

13. Филиал «Военизированный горноспасательный отряд Печорского бассейна»
Юридический и почтовый адрес: 169912, Республики Коми, г. Воркута, ул. Яновского, д.7.

14. Филиал «Военизированный горноспасательный отряд Дальнего Востока»
Юридический и почтовый адрес: 680013, г. Хабаровск, пер. Донской, д.5 офис 78.

15. Филиал «Сахалинский военизированный горноспасательный отряд»
Юридический и почтовый адрес: 693910, Сахалинская область, г. Шахтерск, ул. Интернациональная, д.5.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2015 в состав предприятия входят 15 филиалов, выделенных на отдельный баланс.

Филиалы ФГУП «ВГСЧ» не являются юридическими лицами. Деятельность филиалов осуществляется на основании Положения о филиале, Устава Предприятия и законодательства Российской Федерации. Филиал имеет отдельный баланс, который входит в сводный баланс Предприятия.

В состав филиалов входят обособленные подразделения, зарегистрированные в налоговых инспекциях по месту их нахождения, в соответствии с требованиями налогового законодательства.

3. Основные положения Учетной политики предприятия.

1. Ежегодно проводится инвентаризация имущества в объеме и в соответствии с требованиями законодательства, включая инвентаризацию

арендованного имущества, земельных участков. Инвентаризация основных средств и материально производственных запасов проводится по состоянию на 1 ноября, другого имущества и обязательств - перед составлением годовой отчетности по состоянию на 31 декабря. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

2. Филиалы представляют в бухгалтерию аппарата управления Предприятия ежеквартально бухгалтерскую и налоговую отчетность, а также регистры бухгалтерского и налогового учета, необходимые для составления сводной налоговой и бухгалтерской отчетности, определяющей финансовый результат деятельности ФГУП «ВГСЧ» за отчетный период.

3. Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. В случае наличия у объекта нескольких частей, имеющих разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Активы, соответствующие критериям основного средства, но стоимостью в размере до 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, учитываются в составе материально-производственных запасов, списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

4. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объекта основных средств.

В бухгалтерском и налоговом учете срок полезного использования устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включенных в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (с изменениями и дополнениями).

В бухгалтерском учете для основных средств, входящих в группы учета: «Здания», «Земельные участки», «Сооружения», «Другие виды основных средств», срок полезного использования устанавливается по минимальному сроку для соответствующей амортизационной группы согласно Классификации. Для основных средств, относящихся к группам учета «Машины и оборудование (кроме офисного)», «Офисное оборудование», «Транспортные средства», «Производственный и хозяйственный инвентарь», срок полезного использования определяется исходя из норм, установленных Классификацией для соответствующей амортизационной группы. При возникновении необходимости срок полезного использования основных средств может пересматриваться, на основании заключения Комиссии по приемке и списанию основных средств, но не чаще одного раза в год.

При необходимости срок полезного использования может быть установлен свыше указанных норм исходя из ожидаемого срока полезного использования объекта:

- в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью,
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации,
- естественных условий и влияния агрессивной среды,
- системы проведения ремонта,
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Для основных средств, не указанных в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей.

В налоговом учете амортизация начисляется в соответствии с установленным Классификацией сроком полезного использования исходя из максимального срока для основных средств, относящихся к первой и второй амортизационным группам. Для остальных объектов исходя из минимального срока полезного использования, определенного Классификацией для соответствующей амортизационной группы.

5. В бухгалтерском и налоговом учете списание стоимости выданной специальной одежды, срок носки которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев (в т.ч. специальной одежды стоимость более 40 тыс.рублей) производится единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (выдачи) сотрудникам организации. Включение в затраты производства стоимости выданной спецодежды, сроком носки более года (не зависимо от стоимости) производится линейным способом в течение срока использования.

Порядок выдачи и сроки носки форменной одежды определяются Приказом МЧС России «О форменной одежде работников военизированных горноспасательных частей, находящихся в ведении Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий» от 20.06.2012 № 346. Обеспечение работников форменной одеждой, предусмотренной данным приказом является обязанностью Предприятия. Форменная одежда является имуществом Предприятия, и выдается работнику во временное пользование.

В бухгалтерском и налоговом учете списание стоимости форменной одежды, срок носки которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев (в том числе форменной одежды стоимость более 40 тыс.рублей) производится единовременно в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (выдачи) сотрудникам организации. Включение в затраты производства стоимости выданной форменной одежды, сроком носки более года (не зависимо от стоимости) производится линейным способом в течение срока использования.

При отпуске в производство материальных запасов применяется метод оценки по средней себестоимости.

6. Расходы на программное обеспечение списываются равномерно в течение срока действия договора.

7. Расходы по оказываемым услугам относятся в полном объеме на уменьшение доходов от реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства. Выручка от реализации формируется на основании актов выполненных работ.

Затраты филиалов, связанные с горноспасательным обслуживанием, выполнением аварийно-технических и других неотложных работ в чрезвычайных ситуациях являются производственными расходами, учитываются на счете 20 «Основное производство» и формируют себестоимость оказанных услуг в целом по филиалу.

Для целей налогообложения прибыли прямыми расходами признаются производственные расходы по содержанию военизированного горноспасательного подразделения для обеспечения противоаварийной защиты обслуживаемых предприятий, сформированные на счете 20 «Основное производство». Прямые расходы относятся к расходам текущего отчетного (налогового) периода по мере реализации услуг, в стоимости которых они учтены. Косвенными расходами признаются управленческие расходы, сформированные по счету 26

«Общехозяйственные расходы». Косвенные расходы в полном объеме учитываются при исчислении прибыли текущего отчетного периода.

8. Выручка от оказания услуг признается по завершении выполнения всей работы, на основании акта выполненных работ.

Если условиями договора определены этапы выполнения работ, услуг, то выручка определяется поэтапно.

9. В целях равномерного включения предстоящих расходов в состав затрат на производство отчетного периода создаются резервы.

В бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. Оценка вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть признана сомнительной, определяется экспертной комиссией, назначенной приказом генерального директора, руководителя филиала. Создание резерва по сомнительным долгам производится ежеквартально по итогам инвентаризации дебиторской задолженности на основании анализа дебиторской задолженности и отчета экспертной комиссии.

Для целей налогового учета резерв по сомнительным долгам создается на основании и в соответствии статьи 266 Налогового кодекса РФ.

Суммы отчислений в резерв сомнительных долгов включаются в состав прочих расходов на последнее число отчетного (налогового) периода.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, включается в расходы организации в сумме, в которой задолженность была отражена на счетах бухгалтерского учета.

Оценочное обязательство (ПБУ 8/2010) в виде резерва на оплату отпусков определяется на последний день каждого квартала, исходя из количества неиспользованных дней отпуска (в том числе дополнительного) по состоянию на отчетную дату и среднего заработка, учитываемого при расчете отпускных, включая начисленные страховые взносы в ПФР, ФОМС, ФСС, взносы на травматизм. В налоговом учете резерв на оплату отпусков не формируется.

10. Наделение собственником (МЧС России) Предприятия имуществом, приобретенном за счет средств федерального бюджета по государственным контрактам, с последующим увеличением уставного фонда оформляется в бухгалтерском учете в следующем порядке: полученное на основании приказа МЧС России, оформленное актом приема передачи (унифицированная форма №ОС-1) имущество учитывается в бухгалтерском учете на забалансовом счете 002.01 «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение» субсчет «Имущество, переданное МЧС России». На основании решения Росимущества о закреплении данного имущества на праве хозяйственного ведения за ФГУП «ВГСЧ» имущество, передаваемое МЧС России подлежит включению в состав активов предприятия и постановке на балансовый учет.

Переданное Предприятию имущество собственником без увеличения уставного фонда (сверх суммы уставного капитала) включается в состав активов в стоимостной оценке, утверждаемой учредителем, и отражается в балансе как увеличение добавочного капитала.

При передаче в эксплуатацию полученного имущества в бухгалтерском учете признается расход по обычным видам деятельности.

Учет основных средств, переданных Предприятию МЧС России, ведется на счете 01.01 «Основные средства» обособленно с выделением в отдельную группу, начисление амортизации в бухгалтерском и налоговом учете производится в

общеустановленном порядке. Учет оборудования стоимостью менее 40 000 рублей, материалов, спецодежды ведется в порядке, установленном для ТМЦ с выделением в отдельную группу на счетах учета. В налоговом учете, полученные ТМЦ не учитываются в расходах, уменьшающих налогооблагаемую базу.

11. Формирование финансового результата в целом по Предприятию по итогам квартала, полугодия, 9 месяцев производится по данным отраженным по счету 99 филиалов и представленным отчетам по форме «Отчет о финансовом результате». По итогам отчетного года полученный филиалами финансовый результат передается на баланс аппарата управления Предприятия.

В соответствии с ПБУ 18/2 «Учет расходов по налогу на прибыль» формируется информация о расчетах по налогу на прибыль в бухгалтерской отчетности юридического лица на основе данных, предоставленных филиалами. Суммы постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств отражаются в бухгалтерском балансе и отчете о финансовом результате филиалов развернуто.

Полученный филиалами на счете 68.4.2 «Расчет налога на прибыль» текущий налог на прибыль закрывается списанием задолженности по налогу на счет 79.2 «Внутрихозяйственные расчеты по текущим операциям».

Для формирования налогооблагаемой базы и отражения порядка расчета текущего налога на прибыль в филиалах ведется налоговый учет. Для отчетности используются налоговые регистры, формируемые в программе «1С: Бухгалтерия» и самостоятельно разработанные Предприятием.

12. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется в порядке ретроспективного пересчета (ПБУ 22/2010).

13. Учитывая специфику деятельности предприятия в обеспечении постоянной боеготовности личного состава, предусмотренных «Положением о прохождении службы в ВГСЧ», «Уставом ВГСЧ по организации и ведению горноспасательных работ в шахтах», согласно ст.223 Трудового Кодекса РФ и ст. 264 НК РФ, включаются в основной вид деятельности и признаются производственными расходами - расходы на содержание и оснащение комнат отдыха и приема пищи, спортивных залов и сооружений для физической подготовки и психологической разгрузки личного состава; оборудование спальных помещений, комплектация необходимыми спальными принадлежностями и инвентарем.

14. Книги покупок и книги продаж, дополнительные листы к ним ведутся филиалами в электронном виде, по истечении отчетного периода (квартал) распечатываются на бумажные носители, подписываются руководителем и главным бухгалтером филиала, и представляются в бухгалтерию аппарата управления Предприятия.

При составлении сводной книги покупок, книги продаж Предприятия за отчетный (налоговый) период данные по филиалам вносятся отдельной итоговой строкой за отчетный (налоговый) период.

Приказом по Предприятию утверждается перечень лиц, уполномоченных подписывать счета-фактуры за генерального директора и главного бухгалтера

ФГУП «ВГСЧ» и нести ответственность за правильность оформления счетов-фактур и правомерность принятия их к учету.

15. При исчислении сумм налога на прибыль, подлежащих зачислению по месту нахождения филиалов и иных обособленных подразделений, в качестве показателя расчета применяется показатели среднегодовой остаточной стоимости амортизируемого имущества для целей налогового учета и среднесписочной численности работников.

16. Предприятие имеет право не применять положения п.4 ст. 170 НК РФ (раздельный учет НДС) к тем налоговым периодам, в которых доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не подлежат обложению НДС, не превышает 5 процентов общей величины совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав. При этом все суммы налога, предъявленные продавцами товаров (работ, услуг), имущественных прав в указанном налоговом периоде, подлежат вычету в соответствии с порядком, предусмотренным статьей 172 НК РФ.

17. Филиалы самостоятельно представляют отчеты и декларации, а также отчитываются перед бюджетом по следующим налогам: налогу на имущество, транспортному налогу, земельному налогу, а также другим региональным и местным налогам и перед внебюджетными фондами. Обязанность по начислению и выплате работникам заработной платы, прочих выплат, а также исчисление, удержание и уплата НДФЛ, возложены на филиал.

4. Изменение бухгалтерской отчетности

С целью отражения в учете наиболее достоверной денежной оценки созданных активов и обязательств приказом ФГУП «ВГСЧ» от 16.12.2015 № 894 «О внесении дополнений в Учетную политику Предприятия на 2015 год» были внесены следующие изменения по порядку заполнения бухгалтерской отчетности:

1. В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам (строка 1230 «Дебиторская задолженность») отражаются в оценке нетто за вычетом НДС, учтенного по счету 76 ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным». А также полученные авансы и предоплаты от заказчиков и покупателей (строка 1520 «Кредиторская задолженность») отражаются за минусом сальдо по счету 76 АВ «НДС по авансам и предоплатам» (полученным).

2. По строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса отражается следующая информация:

- стоимость денежных документов (почтовых марок, билетов, путевок и пр.) учитываемых по счету 50.3 «Денежные документы»;

- стоимость выявленных недостач или потерь тех или иных ценностей, учтенная по дебету счета 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей», по которым на 31 декабря отчетного года не определен источник их списания;

3. По строке 1375 отражается сумма по расчетам с учредителями по имуществу, полученному в счет вклада в уставный капитал. После внесения изменений в Устав Предприятия данная сумма переносится в строку 1310 «Уставный капитал».

Учитывая, что показатели баланса на отчетную дату должны быть сопоставимы с соответствующими показателями баланса на отчетные даты

предыдущих периодов в отчетность за 2015 год были внесены следующие изменения:

Показатель Бухгалтерского баланса	Актив Баланса (тыс.руб.)				Пассив Баланса (тыс.руб.)	
	Строка 1210 "Запасы"	Строка 1230 "Дебиторская задолженность"	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты"	Строка 1260 "Прочие оборотные активы"	Строка 1375 "Расчеты с учредителями по полученному имуществу"	Строка 1520 "Кредиторская задолженность"
данные в отчетности за 2013 год по состоянию на 31.12.2013	185 015	614 032	578 054	-	-	994 888
сальдо по счету 76AB "НДС по авансам и предоплатам полученным"		- 432				- 432
сальдо по счету 50.3 "Денежные документы"			- 162	162		
сальдо по счету 75 "Расчеты с учредителем"					594 983	- 594 983
данные в отчетности за 2015 год по состоянию на 31.12.2013	185 015	613 600	577 892	162	594 983	399 473
данные в отчетности за 2014 год	215 739	481 294	867 993	-	-	662 826
сальдо по счету 76AB "НДС по авансам и предоплатам полученным"		- 2 197				- 2 197
сальдо по счету 50.3 "Денежные документы"			- 441	441		
сальдо по счету 94 "Недостачи и потери от порчи ценностей"	- 24			24		
сальдо по счету 75 "Расчеты с учредителем"					219 314	- 219 314
данные в отчетности за 2015 год по состоянию на 31.12.2014	215 715	479 097	867 552	465	219 314	441 316

5. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

Расшифровка показателей статей бухгалтерского баланса приведена в Приложении №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, с указанием номера строки Баланса подлежащей расшифровке.

1. Раздел Внеоборотные активы.

1.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

В таблице 1.1. Приложения №1 отражены учитываемые на балансе предприятия в качестве материальных активов:

- патент на полезную модель "Универсальное устройство проверки респираторов" (оплата госпошлины полученного патента 4 тыс.руб.). Срок действия патента до 06.04.2022г.

- исключительное право на Литературный сценарий к аудиовизуальному произведению - фильму «Горноспасатель» по договору авторского заказа от 09.02.2014 № 09/02-10 на сумму 500 тыс.руб. Срок полезного использования 10 (десять) лет.

1.2. Основные средства.

В таблице 2.1. Приложения №1 отражено движение основных средств по группам учета за 2014, 2015 годы. В таблице 2.2. Приложения №1 отражено наличие и движение капитальных вложений в основные средства за 2014, 2015 годы. За период 2014 года в результате достройки и дооборудования увеличена стоимость ОС на сумму 10 322 тыс.руб., за 2015 год на сумму 8 937 тыс.руб. В строку 1150 Баланса, в связи с требованиями бухгалтерского учета, включены незавершенные капитальные вложения по состоянию на 31.12.2013 года на сумму 9 054 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2014 года на сумму 8 162 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2015 года на сумму 1 383 тыс.руб.

Всего по строке 1150 Бухгалтерского Баланса:

Показатель	2015 год (тыс.руб.)	2014 год (тыс.руб.)
Остаток на начало	976 999	917 338
Поступило ОС	356 365	192 102
Выбыло ОС (по остаточной стоимости)	- 8 671	- 1 499
Увеличение стоимости ОС	8 937	10 322
Начислено амортизации	- 155 272	- 140 373
Увеличение (уменьшение) капитальных вложений	- 6 779	- 891
Остаток на конец	1 171 579	976 999

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования объекта основных средств. Срок полезного использования устанавливается в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов ОК 013-94 (ОКОФ) утвержденным постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994 № 359.

Для основных средств, входящих в группы учета: «Здания», «Земельные участки», «Сооружения», «Другие виды основных средств», устанавливается

минимальный срок полезного использования для соответствующей амортизационной группы согласно Классификации.

Для основных средств, относящихся к группам учета «Машины и оборудование (кроме офисного)», «Офисное оборудование», «Транспортные средства», «Производственный и хозяйственный инвентарь», срок полезного использования определяется исходя из норм, установленных Классификацией для соответствующей амортизационной группы.

При возникновении необходимости срок полезного использования основных средств может пересматриваться, на основании заключения Комиссии по приемке и списанию основных средств, но не чаще одного раза в год.

Общая сумма основных средств полученных в аренду по состоянию на отчетную дату составляет 347 319 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2015 года всего объектов основных средств, переведенных на консервацию составляет 111 452 тыс.руб. (таблица 2.4 Приложения №1).

2. Раздел Оборотные активы и пассивы.

2.1. Запасы.

По статье 1210 Запасы отражена по состоянию на отчетную дату стоимость материалов на складе, специальной одежды на складе и в эксплуатации.

В таблице 4.1 Приложения №1 показано движение по данной статье. По графе «Прочее выбытие» отражена стоимость материальных запасов использованных в непроизводственных целях, списанных в связи с непригодностью.

По состоянию на отчетную дату не оплаченных поставщикам материальных запасов всего на сумму 3 527 тыс.руб. Запасы в залоге по данным учета отсутствуют.

В состав строки «Запасы» Баланса включен показатель, учитываемый в бухгалтерском учете по счету 97 «Расходы будущих периодов».

Показатель	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Запасы	181 958	214 613	183 483
Расходы будущих периодов	1 477	1 102	1 532
Итого по стр.1210	183 435	215 715	185 015

2.2. Дебиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблице 5.1. Приложения №1.

Показатель	2015 год (тыс.руб.)	2014 год (тыс.руб.)
Остаток на начало	479 097	613 600
Поступление	6 135 020	5 595 607
Погашено	- 6 075 872	- 5 576 604
Списано на финансовый результат	- 35 073	- 35 049
Создано резерва	- 18 544	- 129 229
Восстановлено резерва	23 687	10 772
Остаток на конец	508 315	479 097

В Балансе дебиторская задолженность отражается за минусом резерва по сомнительным долгам, созданного в соответствии с положениями учетной политики предприятия.

В таблице 5.2. Приложения №1 указана просроченная дебиторская задолженность, выявленная по итогам инвентаризации за соответствующий отчетный период.

2.3. Кредиторская задолженность.

Движение кредиторской задолженности отражено в таблице 5.3. Приложения №1.

Показатель	2015 год (тыс.руб.)	2014 год (тыс.руб.)
Остаток на начало	441 316	399 473
Поступление	7 736 912	6 994 235
Погашено	- 7 625 849	- 6 873 510
Списано на финансовый результат	- 57 436	- 78 882
Остаток на конец	494 943	441 316

При формировании статей Бухгалтерского баланса дебиторская и кредиторская задолженность не сальдируются, а отражаются развернуто.

Суммы авансов и предоплат перечисленные поставщикам и полученные от заказчиков отражаются в оценке нетто за вычетом НДС, учитываемый по счетам учета 76ВА «НДС по авансам и предоплатам выданным», 76АВ «НДС по авансам предоплатам».

Сальдо расчетов с учредителем по полученному имуществу в счет вклада в уставный фонд Предприятия отражается по дополнительной строке Баланса 1375 «Расчеты с учредителем по полученному имуществу». По состоянию на 31.12.2015 данная сумма составляет 325 918 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2014 – 219 314 тыс.руб.).

После внесения изменений в Устав Предприятия об увеличении уставного фонда соответствующая сумма переносится в строку 1310 «Уставный капитал».

3. Затраты на производство.

В таблице 6 Приложения №1 приведена расшифровка производственных расходов по элементам затрат, отраженных в Отчете о финансовых результатах по статьям «Себестоимость продаж» и «Управленческие расходы».

4. Оценочные обязательства.

В соответствии с учетной политикой предприятия и действующим законодательством в 2015 году был создан резерв на оплату отпусков (Таблица 7 Приложения №1).

5. Сведения об имуществе, учитываемом на забалансовых счетах.

По состоянию на отчетную дату предприятие имеет арендованные и находящиеся в бессрочном пользовании земельные участки, арендованное недвижимое имущество и иные арендованные основные средства.

Данные об арендованном недвижимом имуществе и земельных участках приведены в Приложении №2.

В 2015 году была списана, и учитывается на забалансовых счетах дебиторская задолженность.

Состав списанной дебиторской задолженности в 2015 году

№№ п/п	Характеристика объекта учета				
	Контрагент	Сумма задолженности, руб.	Дата образования задолженности	Основание для списания*	Причина списания задолженности
1	ООО "Движение"	2 586 623,26	12.07.2012	Приказ от 02.04.2015 № 261	невозможность взыскания, окончание испол.производства
2	ООО "Движение"	4 497 769,20	30.08.2012	Приказ от 02.04.2015 № 261	невозможность взыскания, окончание испол.производства
3	ООО "СТ-СТРОЙ"	745 110,50	31.12.2012	Приказ от 30.12.2015 № 956	невозможность взыскания, окончание испол.производства
4	УФК по (Я) МРИ МНС России 1	4 000,00	25.11.2013	по итогам инвентаризации, приказ по филиалу	неподтвержденная задолженность
5	УФК Росреестра по РС(Я)	1 800,00	26.11.2015	по итогам инвентаризации, приказ по филиалу	отсутствие первичной документации
6	МГОК АК "АЛРОСА" (ПАО)	0,03	30.12.2015	по итогам инвентаризации, приказ по филиалу	отсутствие первичной документации
7	ООО "Масальская ДСФ"	132 000,01	31.03.2011	Приказ от 31.03.2015 № 174, разрешение ФГУП "ВГСЧ" от 23.03.2015	в связи с истечением срока исковой давности
8	УФК по Кемеровской области (Межрайонная ИФНС России № 13 (по Кемеровской области)	1 337,41	22.03.2010	Акт сверки № 2273 на 1 ноября 2015 года	в связи с истечением срока исковой давности
9	ООО "Морской порт Шахтерск"	61 056,80	январь-май 2012г.	Приказ № 51 от 30.12.2015г.	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности, предприятие ликвидировано

10	ООО "Сахалинуголь - 4"	48 970,00	ноябрь-декабрь 2011г.	Приказ № 51 от 30.12.2015г.	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
11	ООО "Метро Кэш энд Кэрри"	99,00	25.11.2014	акт инвентаризации, акт сверки от 05.10.2015	задолженность не реальная к взысканию, не подтвержденная поставщиком
12	ООО "ЦентрМеталлСервис"	910,83	23.12.2014	акт инвентаризации, акт сверки от 05.10.2015	задолженность не реальная к взысканию, не подтвержденная поставщиком
13	ФГБУ ВНИИПО МЧС России	3 335,39	30.11.12г.	Приказ №233 от 30.11.15г.	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
14	ФГБУ ВНИИПО МЧС России	6 443,49	30.11.12г.	Приказ №252 от 30.12.15г.	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
15	ФГБУ ВНИИПО МЧС России	3 335,39	31.12.12г.	Приказ №252 от 30.12.15г.	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
16	ООО "Фелд"	45 853,50	27.08.2013г.	Приказ №246 от 30.12.2015	окончание испол.производства
17	ЗАО "Кузбасснеруд"	33 026,00	23.03.2012г.	Приказ №131 от 04.08.2015	в связи с истечением срока исковой давности
18	ООО "Шахта им. Ворошилова"	91 354,83	31.12.2014	Приказ от 31.03.2015 №75а	завершение процедуры конкурсного производства
19	ОАО "Веневское ХПП"	61 965,00	29.02.2012	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 31.12.2015 г. № 137	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
20	ООО "ИРМА"	9 500,00	30.09.2012	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 31.12.2015 г. № 137	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
21	ООО "КАНЬОН"	17 600,00	31.08.2012	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 31.12.2015 г. № 137	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности
22	ООО "Тульский Производственно-Технический Центр"	62 900,00	31.03.2012	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 31.12.2015 г. № 137	задолженность не реальная к взысканию с истекшим сроком давности

23	ООО "Шахта Антрацит"	6 100 030,00	30.11.2011	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 30.09.2015 г. № 101	задолженность не реальная к взысканию в связи с ликвидацией предприятия
24	ООО "Шахта Антрацит"	400 000,00	30.06.2012	Разрешение ФГУП "ВГСЧ", приказ от 30.09.2015 г. № 101	задолженность не реальная к взысканию в связи с ликвидацией предприятия
25	ООО "Стройпрогресс"	50 000,00	31.12.2011	Приказ по филиалу, письмо ФГУП 182-5-1-32 от 31.03.2015	в связи с истечением срока исковой давности
26	ОАО "Ксанта"	30 000,00	30.09.2013	Приказ по филиалу, письмо ФГУП 401-5-1-32 от 30.09.2015	исключен из ЕГРЮЛ
27	ООО "Новосмолинская горная компания"	100 080,76	31.12.2012	Приказ по филиалу, письмо ФГУП 401-5-1-32 от 30.09.2015	исключен из ЕГРЮЛ
28	ООО "Туимский завод по обработке цветных металлов"	17 700,00	01.12.2011	Приказ № 52 от 31.03.2015	в связи с истечением срока исковой давности
29	ООО "СРЦЭТ"	14 850,00	31.10.2011-31.12.2011	Приказ № 52 от 31.03.2015	завершение процедуры конкурсного производства
30	ООО "Восток-Уголь"	240 000,00	01.03.2012-31.12.2012	Приказ № 98/1 от 30.06.2015	завершение процедуры конкурсного производства
	Итого	15 367 651,40			

6. Основные факторы, повлиявшие на деятельность организации в отчетном году.

ФГУП «ВГСЧ» и его филиалы являются аварийно-спасательными формированиями при наличии Свидетельства на право ведения аварийно-спасательных и других неотложных работ в чрезвычайных ситуациях, выданное Межведомственной комиссией по аттестации аварийно-спасательных формирований, спасателей и образовательных учреждений по их подготовке при Министерстве по чрезвычайным ситуациям Российской Федерации.

Подразделения ФГУП «ВГСЧ» территориально расположены в промышленных регионах всех Федеральных округов Российской Федерации и структурно состоят из 15 военизированных горноспасательных отрядов (ВГСО).

Финансирование ФГУП «ВГСЧ», его филиалов и структурных подразделений осуществляется за счет хозяйственных договоров на горноспасательное обслуживание горных предприятий. Сумма договоров рассчитывается на основании расходов на содержание военизированных горноспасательных формирований, которые находятся в постоянной готовности для выполнения своих уставных задач.

Основные финансово-экономические показатели
деятельности предприятия по итогам года

Наименование показателей	2015 год	2014 год
Выручка (нетто) от реализации товаров, работ, услуг (тыс. руб.)	4 616 521	4 362 411
Балансовая прибыль (тыс. руб.)	94 209	104 004
Чистая прибыль (тыс.руб.)	52 688	52 568
Часть прибыли, подлежащая перечислению в федеральный бюджет (тыс. руб.)	13 172	13 142
Чистые активы (тыс. руб.)	2 049 721	1 938 219
Рентабельность по чистой прибыли (%)	1,14%	1,21%
Дебиторская задолженность (тыс. руб.)	508 315	479 097
Кредиторская задолженность (тыс. руб.)	494 943	441 316
Среднесписочная численность (чел.)	3 665	3 902

Увеличение выручки в 2015 году обусловлено плановым повышением стоимости горноспасательных услуг и увеличением объема предоставляемых услуг.

Вместе с тем, размер чистой прибыли по отношению к прошлому году увеличился не существенно. Диспропорция в увеличении объемов выручки от реализации и чистой прибыли является следствием того, что увеличение суммы договоров и выручки от реализации, повлекло за собой увеличение затрат на содержание горноспасательных формирований, техническое перевооружение, оплату труда.

В то же время в течение года проводилась работа по совершенствованию структуры ВГСЧ, качества оказываемых услуг, что повлекло за собой реорганизацию структурных подразделений, их передислокацию и сокращение численности. Расходы по проведению данных мероприятий также повлекли увеличение суммы произведенных затрат.

В 2015 году не существенно увеличился показатель дебиторской задолженности на 29 218 тыс.руб. (2014 год – 479 097 тыс.руб., 2015 – 508 315 тыс.руб.). Это связано с уменьшением (погашением) резерва по сомнительным долгам и увеличением доли текущей дебиторской задолженности.

Резерв сомнительных долгов создается с целью равномерного включения предстоящих расходов в состав производственных затрат отчетного периода, а также соблюдения требования осмотрительности. В 2014 году он составлял 221 830 тыс.руб., в 2015 – 202 285 тыс.руб.

ФГУП «ВГСЧ» ведет постоянный мониторинг дебиторской задолженности, и осуществляет комплекс мероприятий по её взысканию. Всем контрагентам при просрочке платежей по договорам более 30 дней направляются претензии, постоянно ведется переговорный процесс, для принудительного взыскания задолженности ФГУП «ВГСЧ» обращается в арбитражный суд.

В 2014 году сумма остатка по счету 75 существенно уменьшилась в связи с увеличением уставного капитала на 534 489 тыс.руб. и составила 219 314 руб., в 2013 году он составлял 594 983 тыс.руб. Общая сумма полученного в 2015 году

имущества от учредителя и включенного в состав активов составляет 106 605 тыс.руб., в 2014 году – 159 607 тыс.руб.

Общая сумма налоговых платежей отраженных в составе кредиторской задолженности в 2015 году составляет 224 550 тыс.руб. (в 2014 году – 233 628 тыс.руб.), задолженность перед внебюджетными фондами в 2015 году составляет 77 261 тыс.руб. (в 2014 году – 53 580 тыс.руб.), задолженность по оплате труда в 2015 году – 168 871 тыс.руб. (в 2014 году – 115 553 тыс.руб.). Обязанность погашения данной задолженности возникает после наступления отчетной даты. Просроченной задолженности по уплате налогов и сборов, выплате заработной платы нет.

Увеличение задолженности по оплате труда и перед внебюджетными фондами обусловлено плановым увеличением заработной платы с целью обеспечения высокого уровня боеготовности.

Информация о связанных сторонах: организации, контролирующие предприятие и контролируемые предприятием отсутствуют.

Предприятие прекращаемой деятельности не планирует, событий после отчетной даты не имеет.

7. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

За период 2015 года предприятием было потреблено:

- Электроэнергии: на общую сумму 18 010 тыс.руб.;
- Теплоэнергии: на общую сумму 35 949 тыс.руб.
- Израсходовано материалов на отопление зданий на сумму 4 019 тыс.руб.

В связи с отсутствием производственного процесса потребление энергетических ресурсов обусловлены необходимостью содержания зданий ФГУП «ВГСЧ», которые используются для размещения работников, находящихся на круглосуточном дежурстве, складов, лабораторий, других вспомогательных подразделений, офисов аппарата управления предприятия и филиалов.

8. Разницы между данными бухгалтерского и налогового учета.

Предприятие ведет учет с использованием ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В соответствии с требованиями данного ПБУ в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражается различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода состоит из постоянных и временных разниц. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница на счетах бухгалтерского учета 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Показатели «Постоянный налоговый актив» и «Постоянное налоговое обязательство» в Отчете о финансовых результатах отражаются как

сальдированный (свернутый) показатель. Сальдо постоянных налоговых активов и обязательств определяется как разница между кредитовым и дебетовым оборотами по соответствующим субсчетам счета 99.

В Отчете о финансовых результатах по соответствующим строкам отражаются изменения отложенных налоговых обязательств (далее - ОНО) и отложенных налоговых активов (далее - ОНА) за отчетный период. Изменение ОНО - по строке 2430, а изменение ОНА - по строке 2450 Отчета.

При этом и ОНО, и ОНА в текущем периоде могут изменяться, как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения. Соответственно, такие изменения отражаются с разными знаками.

Наименование показателя	№ строки	2015 год	2014 год
Прибыль до налогообложения	01	94 209	104 004
Условный расход по налогу на прибыль (стр.01x20%)	02	18 842	20 801
Постоянные налоговые обязательства	03	22 532	21 684
Отложенные налоговые активы	04	- 639	11 608
Отложенные налоговые обязательства	05	- 17 432	- 9 265
Итого текущий налог на прибыль (стр.02+стр.03+стр.04+стр.05)	06	23 302	44 827
Прочее	07	- 148	- 8 952
Прибыль от обычной деятельности (стр.01+стр.04+стр.05-стр.06-стр.07)	08	52 688	52 568

В отчетном периоде отложенные налоговые активы и обязательства сформировались в результате разницы по бухгалтерскому и налоговому учету в начислении амортизации основных средств, учете специальной одежды, резервов по сомнительным долгам и на оплату отпусков, расходов будущих периодов.

Текущий налог на прибыль определен в размере 23 302 тыс.руб.

Сумма возникших отложенных налоговых активов за период составила -639 тыс.руб.

Сумма возникших отложенных налоговых обязательств составила -17 432 тыс.руб.

Сумма начисленных постоянных налоговых разниц за 2015 год составляет 22 532 тыс.рублей. Основными расходами, не уменьшающими налогооблагаемую базу по налогу на прибыль, являются сверхнормативные расходы, выплаты работникам социального характера, другие не производственные расходы.

По строке «Прочее» Отчета о финансовых результатах указываются показатели, не нашедшие отражения в предыдущих строках Отчета, но имеющие влияние на расчет показателя «Чистая прибыль (убыток)», в частности:
- штрафные санкции, подлежащие уплате за нарушение положений действующего налогового законодательства;

- штрафные санкции, начисленные за нарушение положений действующего законодательства об обязательном социальном страховании, а также за нарушение административного или трудового законодательства;
- суммы отложенных налоговых активов и обязательств, списанных при выбытии актива, по которому они были начислены;
- разницы, возникшие в результате пересчета отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств;

По итогам 2015 года по строке «Прочее» Отчета о финансовых результатах отражено:

- списание отложенных налоговых активов на сумму: -228 тыс.руб.;
- списание отложенных налоговых обязательств на сумму: 163 тыс.руб.;
- начисленные штрафные санкции на сумму: -83 тыс.руб.

Итого общая сумма по строке «Прочее»: -148 тыс.руб.

9. Сведения об изменении капитала.

В 2015 году было получено распоряжение Росимущества от 01.12.2015 №867 об увеличении размера уставного фонда ФГУП «ВГСЧ» на сумму 165 417 тыс.руб. (Приказ МЧС России от 28.12.2015 №701). Увеличение уставного фонда проводится в связи с получением от МЧС России в рамках технического перевооружения оборудования, оснащения, автотранспорта и прочего имущества, приобретенного в порядке централизованного снабжения за счет средств федерального бюджета.

В связи с отсутствием регистрации внесения изменений в Устав об увеличении уставного фонда по строке 1310 «Уставный капитал» в отчетности за 2015 год отражена сумма без увеличения уставного фонда 632 602 тыс.руб.

В соответствии с учредительными документами по итоговым показателям за 2014 год в 2015 году увеличен размер резервного фонда на сумму 3 942 тыс.руб. (стр.1360 Баланса).

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В.Р. Дингес

Т.С. Смирнова

Приложение № 2
к Пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ФГУП «ВГСЧ» за 2015 год

1. Список земельных участков, арендованных или находящихся в бессрочном пользовании.

№ п/п	Наименование земельного участка	Кадастровый номер	Площадь участка, кв.м	Учетная (или кадастровая) стоимость участка, руб.	Вид владения, пользования
1	Республика Саха(Якутия), г. Мирный, ул. Солдатова, д.11 А	14:37:000324:242	5954	12 074 950,00	Договор субаренды зем.участка от 02.06.2015 № 18-1
2	Мирнинский район, 16 квартал , 2 выдел	51:03:08406:0002	5000	-	Договор аренды лесного участка №47 от 27.05.2011
3	г. Губкин, ул. Горноспасателей, 1-а	31:04:08 02 08:0005	11200	16 932 048,00	постоянное (бессрочное) пользование
4	Мурманская обл., Печенгский р-он, п.г.т. Никель, пр. Гвардейский (Земли поселений)	51:03:080406:0002	8840	11 839 500,00	постоянное (бессрочное) пользование
5	Белгородская обл. г.Губкин промзона	31:04:0802008:1	397,5	13 330,00	Договор аренды земельного участка
6	Земельный участок из земель поселений 620130, г. Екатеринбург, ул. Степана Разина, 109	66:41:05 01 035:0001	7501	1 253 895,15	Договор аренды зем.участка от 29.12.2006 № АЗФ-192/1207 (срок действия дог. неопределенный)
7	Кемеровская обл., г.Таштагол,ул.Матросова № 44 Земли поселений	42:34:0102050:1	1,0914	228 997,00	Договор аренды земельного участка от 04 апреля 2013 г., № Д13-2/208 (Срок действия Дог. до 17.02.2062 г.
8	Кемеровская обл., г.Таштагол,ул.Матросова № 40-Б Земли поселений	42:34:0102050:2	0,0336	15 507,00	Договор аренды зем.участка от 04.04.2013 № Д12-2/203 (срок действия Дог. до 31.12.2015г)
9	Кемеровская обл., г.Таштагол,ул.Матросова , Земли поселений	42:34:0102050:3	0,2007	91 494,00	Договор аренды зем.участка от 04.04.2013 № Д12-2/203 (срок действия Дог. до 31.12.2015г)
10	Кемеровская обл., р.п.Шерегеш,ул.Дзержинского ,№ 23-А,Земли поселений	42:12:0102005:1	0,8663	337 504,20	Договор аренды зем.участка от 04.04.2013 № Д12-2/203 (срок действия Дог. до 31.12.2015г)

11	Кемеровская обл., р.п.Каз, ул. Горноспасательная, № 2-А, Земли поселений	42:12:0104005:1	0,8121	319 874,36	Договор аренды зем.участка от 04.04.2013 № Д12-2/203 (срок действия Догов. до 31.12.2015г)
12	685030, г. Магадан, ул. Кольцевая, д. 5а	49:09:03:03 04:0067	3051	2 723 001,57	Договор аренды зем.участка от 09.12.2008 № 189 (доп.соглашение от 06.10.2015 №189/9 срок действия Догов. до 07.10.2020г)
13	Магаданская область, Омсукчанский район, пгт. Дукат, ул. 50 лет Советской власти, дом 24	49:02:02 0403:0002	4690	1 575 563,15	Договор аренды зем.участка от 09.12.2008 № 189 (доп.соглашение от 06.10.2015 №189/9 срок действия Догов. до 07.10.2020г)
14	Магаданская область, Омсукчанский район, пгт. Дукат, ул. 50 лет Советской власти, дом 24	49:02:020403:128	1000	475 260,00	Договор аренды зем.участка от 19.03.2015 № 3-Ю-Д-2015 (срок действия Догов. до 04.01.2016г)
15	Сахалинская обл., Долинский р-н., с.Быков, ул.Красноармейская, 14	65:10:0000049:5	6023	59 665,04	Договор аренды зем.участка от 25.03.2014 № 428 (срок действия Догов. до 20.08.2062г)
16	Сахалинская обл., Углегорский р-н, г.Шахтерск, ул.Интернациональная, 5	65:14:0000008:4	16123	102 568,08	Договор аренды зем.участка от 25.03.2014 № 427 (срок действия Догов. до 20.08.2062г)
18	Земельный участок, Кемеровская область, Новокузнецкий район, пос.Недорезово, 1430 метров на северо-восток ул. Центральная, дом 58	42:09:0804002:115	11000	67 784,16	Договор аренды земельных участков, от 26.08.2014 № Д14-2/283-ФЗ (срок действия дог. до 25.08.2019г)
18	Земельный участок, Кемеровская область, г. Калтан, ул.Дзержинского, 21А	42:37:0102001:29	13457	276 551,04	Договор аренды земельных участков, от 26.08.2014 № Д14-2/283-ФЗ (срок действия дог. до 25.08.2019г)
19	Земельный участок, Кемеровская область, г. Междуреченск ул. Широкий Лог, дом № 43	42:28:1302005:12	10185,25	689 633,92	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 26.08.2014 № Д14-2/283-ФЗ (срок действия дог. до 25.08.2019г)

20	Земельный участок, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Горноспасательная, дом № 5	42:30:0202012:25	7558	497 170,56	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 17.01.2014 № Д12-2/274-1-ФЗ (срок действия дог. до 24.04.2018г)
21	Земельный участок, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Горноспасательная, дом № 25А	42:30:0202012:26	1843	132 998,64	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 17.03.2014 № Д14-2/276-ФЗ (срок действия дог. до 24.04.2018г)
22	Земельный участок, Кемеровская область, г. Новокузнецк, ул. Горноспасательная, д. 7а, пом. 3	42:30:0202012:40	156	11 715,84	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 17.03.2014 № Д14-2/276-ФЗ (срок действия дог. до 24.04.2018г)
23	Земельный участок, Кемеровская область, г. Новокузнецк, Куйбышевский район, ул. Горноспасательная, дом № 9А	42:30:0202012:28	199	14 944,92	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 17.03.2014 № Д14-2/276-ФЗ (срок действия дог. до 24.04.2018г)
24	Земельный участок Кемеровская область, в 6870 метрах на юго-запад от жилого дома по адресу: Новокузнецкий район, д. Есаулка, ул. Нагорная, д. 16	42:09:2820001:147	19999	327 508,78	Договор аренды земельных участков, находящихся в федеральной собственности от 11.11.2014 № Д14-2/288-ФЗ (срок действия дог. до 10.11.2019г)
25	Кемеровская область, г. Белово, пгт. Новый городок, ул. Глиники, д. 7	42:21:0401006:18	9175	165 000,00	Договор аренды зем. участка от 1.06.2015 № Д15-2/296-ФЗ (Срок действия до 31.05.2016г.)
26	Кемеровская область г. Анжеро-Судженск, ул. Мира 28	42:20:0101047:7	9195,7	206 387,00	Договор аренды зем. участка от 29.08.2014 № Д14-2/286-ФЗ (Срок действия до 28.08.2016г.)
27	Кемеровская область г. Ленинск-Кузнецкий, ул. Спасстанция, 11	42:26:0301001:229	23695,81	1 488 701,00	Договор аренды зем. участка от 18.03.2014 № Д14-2/278-ФЗ (Срок действия до 22.04.2016г.)

28	Кемеровская область г.Березовский, ул. Волкова, 21	42:22:0101001:141	14857,6	274 974,00	Договор аренды зем.участка от 18.03.2014 №Д14- 2/278-ФЗ (Срок действия до 22.04.2016г.)
29	Кемеровская область г.Кемерово, Рудничный р- н пер. Антипова, 2а	42:24::0401032:341	767,55	80 025,00	Договор аренды зем.участка от 06.12.2013 №Д12- 2/274-ФЗ (Срок действия до 25.04.2016г.)
30	Кемеровская область г.Кемерово, Рудничный р- н пер. Антипова, 2а	42:24::0401032:342	1511,53	156 750,00	Договор аренды зем.участка от 06.12.2013 №Д12- 2/274-ФЗ (Срок действия до 25.04.2016г.)
31	Кемеровская область г.Кемерово, Рудничный р- н пер. Антипова, 1	42:24::0401032:266	3746,09	402 600,00	Договор аренды зем.участка от 06.12.2013 №Д12- 2/274-ФЗ (Срок действия до 25.04.2016г.)
32	Кемеровская область, г. Прокопьевск, ул. Петренко, 9	42:32:0103020:90	18493	861 503,00	Договор аренды зем.участка от 03.08.2015 № Д15- 2/297-ФЗ(срок действия Дог. до 02.08.2016г)
33	Кемеровская область, г. Киселёвск, ул. Тайбинцев, 35	42:25:0109011:12	26633	390 559,00	Договор аренды зем.участка от 18.03.2014 № Д14- 2/277-ФЗ (срок действия Дог. до 30.06.2016г)
34	Кемеровская область, Прокопьевский р-он, с. Терентьевское, ул. Центральная, 91	42:10:0110003:9	7622	145 424,00	Договор аренды зем.участка от 06.12.2013 № Д12- 2/273-ФЗ (срок действия Дог. до 10.04.2016г)
35	Челябинская обл.г.Копейск, ул.Ленина, 69	74:30:0104003:0020	6964	30 229,00	Договор аренды земельного участка №2243-14 от 11.02.2014г. Срок действия дог. до 01.01.2063г.
36	Челябинская обл.г.Копейск, ул.Ленина, 69	74:30:0104003:0020	2079	20 664,00	Договор аренды земельного участка №2243-14 от 11.02.2014г. Срок действия дог. до 01.01.2063г.
37	Республика Башкортостан,г.Сибай,ул. бостоевского 2а	02:61:010801:668	5859	80 504,00	Договор аренды земельного участка №75ю-2015/58зем от 25.04.2015г. Срок действия дог. до 24.04.2020г.

38	Оренбургская область, г. Гай, ш. Орское, дом 11	56:39:0101008:10	9221	98 950,00	Договор аренды земельного участка №01/12 от 01.01.2012г. Срок действия дог. до 01.01.2061г.
39	Челябинская обл. г. Пласт, ул. Декабристов, д. 7	74:26:0002009:33	3250	5 234 743,00	постоянное (бессрочное) пользование
40	Земельный участок 655151, Республика Хакасия, г. Черногорск, ул. Октябрьская 103	19:02:010429:70	8231	294 303,00	Договор аренды земельного участка, № 635 ФС от 16.12.2015 (срок 16.12.2015-16.12.2064)
41	Доля земельного участка 660075, г. Красноярск, ул. Красной гвардии, 24	24:50:0200078:44	782.4	79 632,48	Соглашение о присоединении от 06.10.2010 № 6401 к договору аренды земельного участка от 24.06.2010 № 978 (06.10.2010-29.03.2020)
42	Земельный участок 663280, п. Северо-Енисейск Красноярского края, ул. Ленина, 10	24:34:010113:0035	686	20 410,90	Договор аренды земельного участка № 122 от 18.10.2005 (срок 09.06.2005-08.06.2030)
43	Земельный участок 655750, г. Абаза Таштыпского р-на Республика Хакасия, ул. Филатова, д. 1-А	19:09:010110:0088	631	6 208,42	Договор аренды земельного участка, находящегося в федеральной собственности № 307 ФС от 25.12.2007 (срок 25.12.2007-25.12.2017)
44	Приморский край, г. Дальнегорск, ул. Набережная д.2	25:03:010103:19	8000	2 825 600,00	постоянное (бессрочное) пользование
45	Забайкальский край, Балецкий р-н, г. Бaley, ул. ул. Рудная 1	75:03:290161:0029	10000	4 029 800,00	постоянное (бессрочное) пользование
46	Забайкальский край, Читинская обл. Приаргунский р-н, пос. Кличка, ул. Терешковой, д.16	75:17:080125:48	1583	-	постоянное (бессрочное) пользование
47	ЕАО, Облученский р-н, пос. Хинганск, проспект Школьный, д.1А	79:05:2600009:3	3778	334 768,58	постоянное (бессрочное) пользование

48	Забайкальский край, Шелопугинский р-н, с Вершино-Шахтоминский ул. Партизанская 5а	75:23:250112:3	2102	301 721,08	постоянное (бессрочное) пользование
49	Республика Саха (Якутия), г. Нерюнгри, ул. Чурапчинская, д.25а	14:19:102018:0051	8048	13 057 332,74	Договор аренды зем.участка от 01.10.2015 № 512 (срок действия Догов. до 01.10.2020г)
	Итого			88 648 255,61	

2. Список арендованного недвижимого имущества

№ п/ п	Наименование имущества, местоположение, назначение, краткая характеристика	Документ основание пользования объектом недвижимого имущества	Срок действия договора	Площадь, кв.м	Учетная стоимость арендуемого имущества, руб.	Сумма арендной платы за пользование имуществом, руб. за 2015 год (без НДС)
1	Временная учебная шахта ВГСЧ г. Удачный п. Надежный, производственная база	№1А/15 от 01.12.2014	с 01.01.15- 30.11.15	53,9	6 210 436,00	232 896,00
2	Здание (нежилое) п. Айхал, ул. Энергетиков	№0112/14 от 01.12.2014	с 01.01.15 по 29.12.15	293,7	17 860 151,29	3 158 804,75
3	АБК г. Удачный, п. Надежный, производственная база ЦХОП УГОКа	№5478 от 03.12.2014	01.01.15- 30.12.15	1471	14 585 041,06	8 880 522,15
4	АБК ВГСЧ г. Мирный, Солдатова д.11А	№314 от 01.08.2014/№ 315 от 22.06.2015	01.08.14- 30.06.15/0 1.07.15- 31.05.16	5954	249 197 801,70	7 415 953,88
5	Служебное здание, Курская обл. г.Железногорск, ул.Мира, дом 2	Договор ЮЦ- 57-15 от 01.09.2015 г.	01.09.2015 - 31.07.2016	673,5	332 500,00	3 175 816,60
6	Нежилое помещение инв.№ 5121302, Белгородская обл. г.Губкин ул.Горноспасателей 1а	Договор №509/2015 от 07.07.2015	18.07.2015 - 17.06.2016	238,9	121 838,00	321 105,00
7	Нежилое помещение инв.№ 5121303, Белгородская обл. г.Губкин ул.Горноспасателей 1а	Договор №509/2015 от 07.07.2015	18.07.2015 - 17.06.2016	425,3	160 896,00	

8	Газоспасательная станция Белгородская обл. г.Губкин 11, промплощадка ОАО "Лебединский ГОК"	Договор №150024/ЮЦ -13-15 от 01.03.2015	01.03.2015 - 31.01.2016	673,66	19 902 472,00	2 588 568,00
9	Часть нежилого здания с подвалом, Белгородская область, промплощадка Яковлевского рудника	Договор б/н от 01.11.12г.	01.11.2012 - 01.03.2033	222,2	213 661,00	2 034,00
10	Нежилое помещение, КЧР Урупский район, с. Уруп, ул. Советская, 36	Договор б/н от 01.03.07 г.	с 01.03.2007 - пролонгируется	525	514 429,00	5 085,00
11	Пожарное депо на 2 автомашины с нежилыми помещениями Белгородская обл., г.Старый Оскол, юго-западный промрайон, площадка Фабричная, проезд-4	Договор ЮЦ-04-15 от 28.01.2015	01.02.2015 - 31.12.2015	654,07	119 849,00	985 738,00
12	Нежилое помещение - здание горноспасательной станции Свердловская область, г.Асбест, ул.Промышленная, 55	Договор аренды недвижимого имущества от 01.12.2010г.	01.12.2010 - 30.09.2016	590,3	619 493,00	11 951,86
13	Нежилое здание горноспасательной станции Пермский край, Горнозаводской р-н, пос.Сараны, ОАО"СШР"	Договор аренды здания б/н от 30.11.2010г.	02.12.2010 - 24.12.2015	476,6	37 129,00	20 339,04
14		Договор аренды здания №29/2015 от 24.12.2015г.	25.12.2015 - 24.12.2016			
15	Нежилое помещение - здание ВГСВ, здание учебно-административное "Учебная шахта ВГСЧ" г.Сатка, площадь 1Мая,1	Договор аренды недвижимого имущества № 40030079 от 17.02.2009г.	17.02.2009 - 30.09.2016	1101,8	3 505 312,32	143 953,08
16	Служебное здание Свердловская область, г.Североуральск пос.Калья, ул.Октябрьская, д.13	Договор аренды № СУБР-Д-2013-247от 01.06.2013г.	01.06.2013 - 01.03.2016	1938,2	2 115 044,03	1 073 394,42

17	Помещения в здании нежилого назначения Свердловская область, г. Краснотурьинск, ул. Чкалова, 22	Договор аренды здания нежилого назначения № 28/15-10-09 от 21.03.2015г.	21.03.2015 - неопределенный срок	346,5	829 975,50	679 442,39
18	Нежилое помещение Алтайский край, Змеиногорский район, п. Беспаловский, Промплощадка Корбалихинского рудника	Договор аренды нежилого помещения № 172 от 06 июля 2015г.	05.07.2015 г - 06.07.2016 г.	742	0	460 318
19	Нежилое помещение- "Здание горноспасательной станции" Челябинская область, Верхнеуральский район, п. Межозерный, ул. Ленина, 30	Договор №23-50 от 01.10.2012г.	31.12.2015	1655,9	1 273 794,00	1 273 794,00
20	Нежилое помещение- "Здание горноспасательной станции" Республика Башкортостан, г. Учалы, ул. Ахметгалина, д. 4	Договор №23-50 от 01.10.2012г.	31.12.2015	1132	870 786,20	870 786,20
21	Нежилое помещение, Республика Башкортостан, Хайбуллинский район с. Бурибай, ул. Молодежная, 3	Договор № 82.02.2015 от 01.01.2015г.	31.12.2015	228,85	9 244,00	9 244,00
22	Нежилое помещение, Челябинская область, г. Пласт, тер. Ш. Центральная	Договор №20/06-2014 от 29.09.2014; договор №11/7-2015 от 01.10.2015г.	31.12.2015	250,5	559 322,04	559 322,04
23	Нежилое помещение, Татарстан, г. Казань, Оренбургский тракт, 17	Договор №17 от 01.01.2015	31.12.2015	819,2	159 345,00	159 345,00
24	Административно-бытовой комбинат. Хабаровский край, Верхнебуреинский район, п. Чегдомын, ул. Софийская 20	договор № 1 от 14.05.15	11 мес.	1178	1 678 956,00	1 678 956,00

25	Нежилое функциональное помещение складская площадь. г. Хабаровск, ул. Льва Толстого, д.15	договор № 5558 от 01.01.15; договор № 5739 от 01.12.15	11 мес.	30,4	181 569,46	181 569,46
26	Часть нежилого помещения. г. Владивосток, ул. Тигровая,29	договор № 15/Ш-0502/Прим-15/211АП от 05.02.15	11мес	3,5	20 786,40	20 786,40
27	Гараж г.Хабаровск, пер. Промышленный, ГСК 159А	Договор № 14Ш-1706 от 01.07.14	11 мес.	21.5	41 376,00	41 376,00
	Итого				321 121 208,05	

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2015 год

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало периода		Поступило		Выбыло объектов, в т.ч. передано в другое подразделение		Увеличение стоимости объекта	Начислено амортизации	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	приобретено	получено от МНС (через сч.08)	получено от АУП (через сч.08)	первоначальная стоимость			накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы, расходы на НИОКР - всего, в т.ч. исключительное право патентообладателя на изобретение	5100	за 2015 г.	504	13	0	0	0	0	0	50	504	63
	5110	за 2014 г.	4	0	500	0	0	0	0	13	504	13
	5101	за 2015 г.	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0
	5111	за 2014 г.	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0
	5102	за 2015 г.	500	13	0	0	0	0	0	50	500	63
5112	за 2014 г.	0	0	500	0	0	0	0	0	13	500	13

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало периода		Увеличение стоимости объекта		Начислено амортизации		На конец периода	
			На начало периода		Поступило		Выбыло объектов, в т.ч. передано в другое подразделение		Увеличение стоимости объекта	Начислено амортизации	На конец периода		Начислено амортизации		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	приобретено	получено от МНС (через сч.08)	получено от АУП (через сч.08)	первоначальная стоимость			накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета дооценки вложений в материальности) - всего, в т.ч.	5200	за 2015 г.	1 453 610	484 773	158 872	106 695	90 796	21 192	12 521	8 837	155 272	1 797 720	627 524			
	5210	за 2014 г.	1 268 750	360 466	23 688	128 758	39 656	7 585	6 066	10 322	140 373	1 453 610	484 773			
	5201	за 2015 г.	232 709	37 108	140 478	0	1 442	1 321	7 943	7 943	379 688	44 259				
	5211	за 2014 г.	224 547	32 227	0	557	0	1 547	566	9 152	5 447	232 709	37 108			
	5202	за 2015 г.	12 105	2 458	1 144	0	0	1 704	314	417	2 245	11 961	4 389			
	5212	за 2014 г.	9 029	1 972	3 114	0	0	37	32	0	517	12 105	2 458			
	5203	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	5213	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	5204	за 2015 г.	660 476	219 181	6 885	70 369	41 371	4 393	4 254	97	76 237	774 804	291 184			
	5214	за 2014 г.	563 506	149 294	7 905	84 786	6 678	3 284	2 934	864	72 821	660 476	219 181			
	5205	за 2015 г.	466 892	179 447	6 773	36 326	48 791	1 995	1 581	150	56 196	556 947	234 082			
	5215	за 2014 г.	383 597	131 996	9 912	43 415	31 303	1 641	1 545	306	48 696	466 892	179 447			
	5206	за 2015 г.	23 755	17 092	1 483	0	0	817	794	77	2 481	24 497	18 779			
5216	за 2014 г.	23 688	15 438	807	0	0	740	653	0	2 308	23 755	17 092				
5207	за 2015 г.	54 851	28 746	1 638	0	636	10 851	4 257	0	9 273	46 274	33 762				
5217	за 2014 г.	51 619	19 108	1 892	0	1 675	335	335	0	9 977	54 851	28 746				
5208	за 2015 г.	2 822	741	472	0	0	0	0	253	348	3 547	1 088				
5218	за 2014 г.	2 765	431	58	0	0	0	0	308	2 822	3 547	1 088				

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Поступило всего (стоимость приобретения ОС за период)	Дополнительные расходы по вводу ОС в эксплуатацию	Списано	Изменения за период				На конец периода
							Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	приобретенные (включая доп. расходы)	полученные от учредителя	полученные от АУП (без доп. расходов)	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению ОС, всего, в т.ч.	5240	за 2015 г.	8 162	359 043	271	791	159 873	105 695	90 798	8 937	1 383
Здания	5250	за 2014 г.	9 064	201 504	29	0	23 698	128 758	39 656	10 322	8 162
	5241	за 2015 г.	98	148 743	0	98	140 476	0	0	7 943	322
Сооружения	5242	за 2014 г.	1 654	8 153	0	0	0	557	0	9 152	98
	5243	за 2015 г.	1 144	417	0	0	1 144	0	0	417	0
Земельные участки	5244	за 2014 г.	144	4 114	0	0	3 114	0	0	1 144	0
	5245	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Транспортные средства	5246	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5247	за 2015 г.	1 315	117 142	265	0	6 885	70 389	41 371	97	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	5248	за 2014 г.	1 314	100 230	6	0	7 908	84 786	6 678	884	1 315
	5249	за 2015 г.	4 852	88 183	6	0	6 773	36 326	48 791	150	1 000
Офисное оборудование	5250	за 2014 г.	4 391	85 374	23	0	9 972	43 415	31 303	306	4 852
	5251	за 2015 г.	0	1 960	0	0	1 483	0	0	77	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5252	за 2014 г.	0	807	0	0	807	0	0	0	0
	5253	за 2015 г.	0	2 370	0	0	1 735	0	636	0	0
Прочее	5254	за 2014 г.	797	2 770	0	0	1 892	0	1 675	0	0
	5255	за 2015 г.	754	628	0	693	375	0	0	253	61
	5256	за 2014 г.	754	59	0	0	58	0	0	0	754
	5257	за 2014 г.	754	59	0	0	58	0	0	0	754

2.3. Изменение остаточной стоимости основных средств

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Первоначальная стоимость основных средств на конец периода	5260	1 797 720	1 453 610	1 453 610	1 258 750
Накопленная амортизация на конец периода	5261	627 524	484 773	484 773	350 466
Незавершенные капитальные вложения на конец периода	5262	1 383	8 162	8 162	9 054
Итого ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (стр.1160 Баланса)	5270	1 171 579	976 999	976 999	917 338

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 660	344	2 429	114	0	0
Переданные в в безвозмездное пользование основные средства, числящиеся на балансе	5281	43 228	19 020	7 326	1 513	662	28
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5282	347 319	X	243 158	X	252 110	X
Полученные в безвозмездное пользование основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	X	155	X	0	X
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе госрегистрации	5284	0	0	0	0	60 674	0
Основные средства, переданные на консервацию	5285	111 452	8 973	45 259	17 302	43 540	788
Земельные участки, арендованные или находящиеся в бессрочном пользовании	5286	80 648	X	85 113	X	73 449	X
(заполн. др.)	5287	0	0	0	0	0	0

3. Финансовые вложения

Финансовые вложения на балансе предприятия отсутствуют

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Поступления и затраты				Изменения по счету 10				Выбытие			На конец периода
			учетная стоимость	приобретено, в т.ч. Транспортные расходы	получено от учредителя	получено от АИП	возврат на склад, приход от списания, в т.ч. Металлолом	передано (выбыло) в переработку, в эксплуатацию, внутренние перемещения	поступило в переработку, в эксплуатацию, внутренние перемещения	реализовано, безвозвратно (сч.91)	прочие выбытия, списание материалов (сч.91)	недостатки и потери (сч.94)	Учетная стоимость			
Запасы - всего, в т.ч.	5400	за 2015 г.	216 716	183 192	18	40 250	1 067	129 994	129 696	224 887	4 151	7 316	154	183 435		
Сырье, материалы сч.10.1	5420	за 2014 г.	188 016	148 502	33 151	64 149	428	147 406	146 766	205 690	2 180	5 979	149	216 716		
	5401	за 2015 г.	31 288	33 088	2	17 372	583	24 097	22 606	45 942	1 441	1 684	8	31 766		
	5421	за 2014 г.	29 022	25 870	15	16 128	32	18 302	17 751	37 779	79	1 275	95	31 288		
Получные полуфабрикаты и комплектующие изделия сч.10.2	5402	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	5422	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Топливо сч.10.3	5403	за 2015 г.	3 331	43 304	0	0	0	15 248	15 222	43 161	114	37	0	3 298		
	5404	за 2014 г.	3 130	43 080	0	0	0	11 908	11 904	42 831	8	13	6	3 331		
Тара и тарные материалы сч.10.4	5404	за 2015 г.	26	12	0	0	0	5	5	15	0	2	0	22		
	5424	за 2014 г.	36	7	0	0	0	0	0	16	0	0	0	26		
Запасные части сч.10.5	5405	за 2015 г.	14 274	14 463	0	3 672	18	10 726	10 749	18 786	0	134	0	13 531		
	5425	за 2014 г.	17 104	12 819	0	1 570	133	5 702	5 676	17 304	4	5	14	14 274		
Прочие материалы сч.10.6	5406	за 2015 г.	7 205	19 709	15	728	298	8 207	5 840	17 797	1 945	1 852	0	3 994		
	5426	за 2014 г.	6 790	18 931	252	858	263	6 689	7 606	15 192	1 814	2 019	0	7 205		
Материалы переданные в переработку на сторону сч.10.7	5407	за 2015 г.	0	0	0	0	0	97	2 975	2 878	0	0	0	0		
	5427	за 2014 г.	29	0	0	0	0	943	1 808	825	0	69	0	0		
Строительные материалы сч.10.8	5408	за 2015 г.	454	4 311	0	0	0	31	32	4 209	20	84	0	453		
	5428	за 2014 г.	283	4 541	0	0	0	360	49	3 955	41	61	0	484		
Инвентарь и хозяйственные принадлежности сч.10.9	5409	за 2015 г.	28 332	27 972	1	3 617	22	18 323	15 899	38 412	95	1 380	12	17 642		
	5429	за 2014 г.	28 757	23 732	38	15 235	0	18 725	14 728	34 692	142	593	7	28 332		
Специальная оснастка и специальная одежда на складе сч.10.10	5410	за 2015 г.	52 618	15 079	0	14 860	105	46 150	19 489	4 859	374	1 710	102	48 960		
	5430	за 2014 г.	35 934	14 427	0	30 359	0	73 935	19 901	5 234	20	1 658	0	52 618		
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации сч.10.11	5411	за 2015 г.	77 095	3 666	0	0	41	7 111	36 770	47 502	163	453	31	82 302		
	5431	за 2014 г.	62 397	4 432	0	0	0	8 863	67 142	47 646	73	278	26	77 085		
Расходы будущих периодов сч.97	5412	за 2015 г.	1 102	1 592	0	0	0	0	109	1 326	0	0	0	1 477		
	5432	за 2014 г.	1 532	682	2	0	0	0	0	1 106	0	8	0	1 102		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 дек. 2015 г.		На 31 дек. 2014 г.		На 31 дек. 2013 г.	
		Заложено	не заложено	Заложено	не заложено	Заложено	не заложено
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего, в т.ч.	5440	3 527	8 526	3 024	3 024	0	0
товарно-материальные ценности	5441	3 527	8 526	3 024	3 024	0	0
Запасы, переданные на ответственное хранение или безвозмездное пользование	5445	111	157	0	0	0	0
запасы переданные на ответственное хранение или безвозмездное пользование	5446	0	0	0	0	0	0
Запасы, полученные на ответственное хранение	5447	111	157	0	0	0	0
Запасы, полученные на ответственное хранение или безвозмездное пользование	5450	20 989	18 339	1 241	1 241	0	0
запасы полученные на ответственное хранение	5451	20 989	18 339	1 241	1 241	0	0
запасы полученные в безвозмездное пользование	5452	0	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменение за период													
			На начало периода		Поступление в результате хозяйственных операций (Сумма долга по сделке, операциям)		Погашение задолженности (кредитором)		Списание на финансовый результат		Создание (изменение) резерва по сомнительным долгам (по сч.91.2)		Восстановление резерва по сомнительным долгам (по сч.91.1)		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	выполнение работ (услуг), получение товаров (работ, услуг)	результат операции	спливание на финансовый результат	спливание за счет суммы резерва	(изменение) резерва по сомнительным долгам (по сч.91.2)	восстановление резерва по сомнительным долгам (по сч.91.1)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	700 926	221 830	6 135 020	35 073	14 402	23 687	18 544	710 600	202 285					
Расчеты с покупателями и заказчиками(62)	5521	за 2014 г.	720 965	107 365	5 595 607	35 049	3 993	125 229	10 772	700 926	221 830					
Авансы выданные(60)	5502	за 2015 г.	484 342	124 900	5 150 782	407	7 335	17 266	1 187	575 630	133 644					
Задолженность по налогам и сборам (68)	5522	за 2014 г.	504 081	48 111	4 778 740	1 317	3 804	91 366	10 772	484 342	124 900					
Задолженность по налогам и сборам (68)	5503	за 2015 г.	12 069	0	361 569	28	0	1 248	0	20 751	1 248					
НДС дебиторская (без сч.76)	5523	за 2014 г.	21 630	21	250 357	0	21	0	0	12 669	0					
Задолженность по налогам и сборам (68)	55041	за 2015 г.	0	0	328 207	0	0	0	0	0	0					
Задолженность по налогам и сборам (68)	55241	за 2014 г.	0	0	301 970	0	0	0	0	0	0					
Налог на прибыль (при передаче убытка)	55042	за 2015 г.	12	0	43 814	619	34 123	0	0	9 084	0					
Задолженность по налогам и сборам (68)	55242	за 2014 г.	9 650	0	56 563	33 733	0	0	0	12	0					
Задолженность по налогам и сборам (68)	55043	за 2015 г.	367	0	40	385	0	0	0	22	0					
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	55243	за 2014 г.	114	0	18 542	19 289	0	0	0	367	0					
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5505	за 2015 г.	2 183	0	27 632	28 228	0	0	0	1 587	0					
По расчетам с работниками по оплате труда (70)	5525	за 2014 г.	2 166	0	18 794	18 777	0	0	0	2 183	0					
По расчетам с подотчетными лицами (71)	5510	за 2015 г.	0	0	114	105	0	0	0	9	0					
По расчетам с подотчетными лицами (71)	5530	за 2014 г.	0	0	106	106	0	0	0	0	0					
По расчетам с работниками по прочим операциям (73)	5511	за 2015 г.	1 020	0	33 199	33 050	0	0	0	1 168	0					
По расчетам с работниками по прочим операциям (73)	5631	за 2014 г.	571	0	32 626	32 177	0	0	0	1 020	0					
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (76)	5512	за 2015 г.	12 157	0	48 910	40 563	0	0	0	20 504	0					
По расчетам с разными дебиторами и кредиторами (76)	5532	за 2014 г.	8 977	6	37 213	34 027	0	6	0	12 157	0					
НДС по авансам и предоплатам выданным (76 ВА) (отражается со знаком "минус")	5513	за 2015 г.	178 177	96 929	140 753	229 504	515	7 066	30	81 844	67 393					
НДС по авансам и предоплатам выданным (76 ВА) (отражается со знаком "минус")	5533	за 2014 г.	173 778	59 228	98 696	95 136	0	161	37 863	178 177	96 929					
Внутрихозяйственные расчеты (79) (свернуто)	5514	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Внутрихозяйственные расчеты (79) (свернуто)	5534	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Итого по стр.1230 Баланса	5500	за 2015 г.	479 097							508 315						
	5520	за 2014 г.	613 600							479 097						

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора (просроченная задолженность итого по гр.11.1 Анализ дебит.зад. ст)	Балансовая стоимость (за минусом созданного резерва)	учтенная по условиям договора (просроченная задолженность итого по гр.11.1 Анализ дебит.зад. ст)	Балансовая стоимость (за минусом созданного резерва)	учтенная по условиям договора (просроченная задолженность итого по гр.11.1 Анализ дебит.зад. ст)	Балансовая стоимость (за минусом созданного резерва)
Всего	5540	339 219	136 833	371 465	149 635	287 073	179 708
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	268 901	135 311	205 936	81 036	211 922	163 803
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых)	5542	944	472	945	945	36	0
Прочая	5543	69 374	1 151	164 584	67 654	75 115	15 904
	5544	0	0	0	0	0	0

Б.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало периода	Изменение за период				Остаток на конец периода
				Погашено (дебет.оборот)	Возникло (кредит.оборот)	в результате хозяйственных операций (сумма долга)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	
Кредиторская задолженность - всего (итого по стр.1520 Баланса)								
5551 за 2015 г.		441 316	7 625 849	57 436	7 736 825	87	484 943	
5571 за 2014 г.		398 473	6 873 510	78 882	6 985 183	9 052	441 316	
5552 за 2015 г.		14 403	1 495 914	0	1 487 119	0	5 608	
5572 за 2014 г.		2 834	1 438 453	0	1 448 021	0	14 403	
5553 за 2015 г.		18 557	647 481	10	638 304	0	9 371	
5573 за 2014 г.		16 338	517 352	0	519 571	0	18 557	
5554 за 2015 г.		185 118	1 080 945	0	1 083 700	0	187 873	
5574 за 2014 г.		164 941	1 007 273	0	1 027 416	33	185 118	
55541 за 2015 г.		23 263	174 809	57 425	208 905	66	0	
55742 за 2014 г.		0	115 356	78 560	208 266	8 912	23 263	
55543 за 2015 г.		25 247	504 912	0	516 342	1	38 677	
55743 за 2014 г.		26 904	372 303	0	370 647	0	25 247	
5555 за 2015 г.		53 580	846 644	0	870 306	19	77 281	
5575 за 2014 г.		54 113	775 474	289	775 104	106	53 580	
5556 за 2015 г.		115 553	2 992 538	0	3 045 856	0	168 871	
5576 за 2014 г.		126 262	2 741 685	0	2 730 976	0	115 553	
5557 за 2015 г.		102	8 474	0	8 592	0	220	
5577 за 2014 г.		81	8 060	0	8 082	0	102	
5558 за 2015 г.		7 690	111 381	1	113 608	1	9 917	
5578 за 2014 г.		8 433	125 001	53	124 311	0	7 690	
5559 за 2015 г.		-2 197	-237 248	0	-235 907	0	-856	
5579 за 2014 г.		-432	-225 447	0	-227 211	0	-2 197	

Б.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		2015	2014
Всего, в т.ч.		15	0
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5590	0	0
расчеты с покупателями и заказчиками	5591	8	0
расчеты с работниками по заработной плате	5593	8	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2015 год		за 2014 год	
	Код			
Амортизация	5610	154 136		140 379
Арендная плата	5620	50 481		53 358
Заработная плата	5630	2 591 852		2 327 076
Резерв на оплату отпусков	5640	461 263		424 228
Страховые взносы	5650	774 499		683 714
Имущество полученное от учредителя	5660	19 164		28 957
Командировочные расходы	5670	22 571		29 792
Материалы	5680	74 335		56 775
Налоги включаемые в себестоимость	5690	13 275		13 757
Оборудование и инвентарь	5700	27 710		28 024
Прочие расходы	5710	2 311		2 380
Расходы на содержание автотранспорта	5720	64 003		59 928
Расходы на содержание Г/С оборудования	5730	59 846		60 951
Расходы на содержание зданий	5740	102 783		93 125
Страхование персонала	5750	11 687		9 347
Техника безопасности и протективария	5760	28 642		25 773
Услуги сторонних организаций	5770	41 577		42 004
Итого по элементам	5780	4 501 136		4 087 549
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства	5791	0		0
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства	5792	0		0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5800	4 501 136		4 087 549

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Постыло (деб.сч.96)	Признано (кред.сч.96)	Остаток на конец периода
Резерв на оплату отпусков	5701	154 646	345 829	355 377	164 194
Резерв на страховые взносы по отпускам	5702	22 638	88 844	102 407	36 202
Взносы на ИС и ПЗ	5703	756	703	273	326
Резерв на выплаты по сокращению	5704	0	0	3 977	3 977