Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **Открытое Акционерное Общество "Иткульский спиртзавод"**	по ОКПО	05129265		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2245000523		
Вид экономической деятельности **Производство дистиллированных алкогольных напитков**	по ОКВЭД	15.91		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое Акционерное / Частная**	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

659418, Алтайский край, Зональный р-н, Соколово с, Кирова ул, дом № 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	94	125	167
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	476168	364188	352934
	в том числе: Основные средства в организации	11501	445428	337821	257218
	Оборудование к установке	11502	1864	-	3066
	Строительство объектов основных средств	11503	28876	26367	92650
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	3411	3578	3745
	Финансовые вложения	1170	1983	1983	2448
	Отложенные налоговые активы	1180	2436	3660	3212
	Прочие внеоборотные активы	1190	52165	4153	6302
	Итого по разделу I	1100	536257	377687	0
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	230930	157119	120306
	в том числе: Материалы	12101	157580	104013	100994
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7545	2382	15782
	Дебиторская задолженность	1230	586342	258610	198112
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	477920	240020	192789
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	61145	81841	196149
	в том числе: Депозитные счета	12401	0	81841	196149
	Векселя	12402		0	0
	Предоставленные займы	12403	61145	0	0
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6661	258123	338913
	Прочие оборотные активы	1260		-	-
	Итого по разделу II	1200	892623	758075	869262
	БАЛАНС	1600	1428880	1135762	1238070

Форма 0710001 с.2

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	80000	80 000	80000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12164	12 164	13906
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350		-	-
	Резервный капитал	1360	16732	16 732	16732
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	730874	650 874	655838
	Итого по разделу III	1300	839770	759 770	766476
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5031	9 066	2374
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5031	9 066	2374
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	32989	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	544108	354979	457234
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	80567	15101	36302
	Расчеты по налогам и сборам	15202	425060	327766	403033
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15203	995	2575	2233
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6982	11947	11986
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	584079	366926	469220
	БАЛАНС	1700	1428880	1135762	1238070

Руководитель _____ Шишкин Алексей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2016г

Отчет о финансовых результатах

за год 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация Открытое акционерное общество "Иткульский спиртзавод"	по ОКПО	05129265		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2245000523		
Вид экономической деятельности: Производство дистиллированных алкогольных напитков, этилового спирта	по ОКВЭД	15.91/15.92		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытые акционерные общества, частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	За год 2015 г.[3]	За год 2014 г.[3]
	Выручка, в т.ч.	2110	1074848	920250
	спирт	21101	218951	130089
	водка	21102	768970	717601
	Себестоимость продаж, в т.ч.	2120	(729984)	(708673)
	спирт	21201	(154249)	(112351)
	водка	21202	(501100)	(524397)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	344864	211577
	Коммерческие расходы, в т.ч.	2210	(113516)	(65954)
	спирт	22101	(16176)	(5215)
	водка	22102	(90252)	(53469)
	Управленческие расходы	2220	(125780)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	105568	145623
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	41822	28482
	Проценты к уплате	2330	235	-
	Прочие доходы	2340	30963	13209
	Прочие расходы	2350	(78544)	(54453)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	99574	132861
	Текущий налог на прибыль	2410	(22573)	(22341)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(154)	(2013)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(4035)	(6691)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1223)	447
	Прочее	2460	(0)	(298)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	79813	103978

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За год 2015 г.[3]	За год 2014 г.[3]
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	79813	103978
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	4
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор
28. марта 2016г.

А.М. Шишкин

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании полученных средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Иткульский спиртзавод"	по ОКПО	05129265		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2245000523		
Вид экономической деятельности производство дистиллированных алкогольных напитков	по ОКВЭД	15.91/15.92		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Открытое акционерное общество частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 013 г.[1]	3100	80000	( )	13906	16732	655838	766476
За 20 14 г.[2] Увеличение капитала - всего:	3210					105759	105759
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	103978	103978
переоценка имущества	3212	x	x		x	1742	1742
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	39	39
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		(1742)	( )	(110723)	(112465)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(1742)	x	(5563)	(7305)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )			x		( )
уменьшение количества акций	3225	( )			x		( )
реорганизация юридического лица	3226						( )
дивиденды	3227	x	x	x	x	(105160)	(105160)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 014 г.[2]	3200	80000	( )	12164	16732	650874	759770
За 2015 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310					80000	80000
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	79813	79813
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	187	187
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	( )	( )
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )			x		( )
уменьшение количества акций	3325	( )			x		( )
реорганизация юридического лица	3326						( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 015 г.[3]	3300	80000	( )	12164	16732	730874	839770

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 15 г.[1]
Чистые активы	3600	766476	759770	839770

Генеральный директор А.М. Шишкин

" 28 " марта 2016г.

Отчет о движении денежных средств
за год 20 15

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО "Иткульский спиртзавод"	по ОКПО	05129265		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2245000523		
Вид экономической деятельности Производство дистиллированных алкогольных напитков,этилового спирта	по ОКВЭД	15.91/15.92		
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерно				
	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	1196858	894405
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1194098	889544
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4	984
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	2756	3877
Платежи - всего	(1390878)	(972957)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(754133)	(592430)
в связи с оплатой труда работников	(137747)	(138191)
процентов по долговым обязательствам	(235)	( )
налога на прибыль организаций	(20227)	(33877)
прочие платежи	(478536)	(208459)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	-194020	-78552

Наименование показателя	За 2015 г.[1]	За 2014 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	111383	226263
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1355	2121
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	28187	27993
прочие поступления	81841	196149
Платежи - всего	(200424)	(123723)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(139279)	(41882)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(61145)	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	( )	( )
прочие платежи	(0)	(81841)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-89041	102540
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	0	
в том числе: получение кредитов и займов	32989	
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Наименование показателя	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Платежи - всего	(1390)	(104778)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( )	( )
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(1390)	(104778)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	31599	-104778
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**-251462**	**-80790**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**258123**	**338913**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**6 661**	**258123**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Генеральный директор А.М. Шишкин

" 28 " марта 20 16 г.

Открытое акционерное общество
«Иткульский спиртзавод»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 г.

2016 г.

с.Соколово
Алтайский край, Зональный район

1. Сведения об акционерном обществе:

1.1 **Полное наименование общества:**

Открытое акционерное общество «Иткульский спиртзавод» 2245000523/224501001 зарегистрировано ИФНС №1- 1 декабря 1993 года, свидетельство серия 22№ 002385662

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены за основным государственным регистрационным номером 1022202114550.

1.2 **Юридический адрес:**

Алтайский край, Зональный район, с.Соколово, ул.Кирова, д.1.

1.3. **Фактический (почтовый) адрес:**

659418,Алтайский край, Зональный район, с.Соколово, ул.Кирова, д.1

1.4. **Уставный капитал** – 80 000 400 руб.

Количество акций – 24 450 шт.

Вид акций – обыкновенные

Номинальная стоимость 1 акции – 3 272 руб.

1.5 Дочерних и зависимых обществ ОАО «Иткульский спиртзавод» не имеет.

Общество не имеет филиалов (представительств)

1.6 Основной вид деятельности – производство спирта и водки.

Другие виды деятельности:

- производство углекислоты пищевой из отходов спиртового производства;
- выпечка и реализация хлебобулочных изделий.

Действующие лицензии на все лицензируемые виды деятельности имеются.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№п/п	Вид деятельности	Наименование Лицензирующего органа	Дата выдачи	Серия, номер срок действи лицензии
1.	Производство, хранение и поставка произведенной продукции (спиртные Напитки-водка)	Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	15.06.2015	№22ПСН0004559 Срок действия По 28.05.2016
2.	Производство, хранение и поставка произведенного этилового спирта (ректификованного из пищевого Сырья)	Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	15.06.2015	№22ПСЭ0004560 Срок действия По 28.05.2016
3	Розничная продажа алкогольно продукции	Управление Алтайско-го края по развитию предпринимательства и рыночной инфраструктуры	28.03.2014	22РПА0005568 срок действия по 28.03.2015
4	На осуществление перевозок этиловог спирта (в том числе денатурата)	Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	30.06.2015	22ТСЭ0004611 срок действия д 30.06.2020г.

1.7 Основными факторами, влиявшими в 2015 году на деятельность ОАО «Иткульский спиртзавод» и её финансовые результаты являются:

- рыночная стоимость продукции (спирт, водка);
- наличие трудовых ресурсов в месте расположения предприятия и средняя заработная плата в регионе.

Указанные факторы в 2015году были не благоприятными.

- рыночная стоимость на исходное сырьё (пшеница, рожь, ячмень) были достаточно высоки.

1.8 Среднесписочная численность работников предприятия в 2015 году – 375 человек.

1.9 Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Органы управления организации.

Исполнительные органы:

В соответствии со ст.38 Устава высшим органом управления Общества является: общее собрание акционеров общества.

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров. Осуществляет Совет директоров Общества.

2.1 Совет директоров общества из 7 человек в составе:

Сметана Павел Юрьевич
Довгань Александр Сергеевич
Шишкин Алексей Михайлович
Кузнецова Татьяна Евгеньевна
Сурков Виктор Михайлович
Носкова Валентина Викторовна
Слажнева Ольга Анатольевна

2.2 Исполнительный единоличный орган ОАО «Иткульский спиртзавод» Генеральный директор Шишкин А.М. утверждён решением Совета директоров (Протокол № 6 от 10 июня 2015 года).

Контрольный орган:

2.3Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «Иткульский спиртзавод» осуществляется ревизионной комиссией общества, а именно:

Клеванская Н.А.;
Хотченкова Е.Е.;
Иванова Н.А.;

3. Информация по учётной политике.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2015 год утверждена приказом генерального директора Общества от 30 декабря 2014 года № 176-уч.бух.пол.

Учетная политика общества сформирована на основе следующих допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации , следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности

При формировании учётной политики были приняты следующие способы бухгалтерского учёта, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчётности:

- уровень существенности для детализации статей бухгалтерской отчётности составил 5% к общему итогу соответствующих данных за отчетный год (итогу по разделу бухгалтерского баланса, общей суммы дохода, расхода по отчёту о финансовых результатах), качественные факторы для детализации статей бухгалтерской отчётности не устанавливались;
- уровень существенности для ретроспективного исправления ошибок, обнаруженных в отчётном периоде, составил 5% к общему итогу соответствующих данных за отчетный год (итогу по разделу бухгалтерского баланса, общей суммы дохода, расхода по отчёту о финансовых результатах).

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта отдельных активов и обязательств приведены в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о прибылях и убытках.

Неприменение, каких либо нормативно-правовых актов учётной политикой не предусмотрено.

Значительная неопределённость в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности по итогам 2015года отсутствуют. Критерии такой неопределённости учётной политикой не установлены

4. Структура, способы представления информации в формах бухгалтерской отчётности.

Показатели бухгалтерской отчётности приведены в ней в соответствии со следующими условиями:

- детализация показателей бухгалтерской отчётности проведена в соответствии с требованиями учётной политики; при выделении существенной составляющей показателя группировка несущественных показателей по строке «прочие» не производится;
- пояснения к бухгалтерской отчётности в табличной форме составлены только по показателям бухгалтерской отчётности, имеющим значительный удельный вес в бухгалтерской отчётности, остальные показатели описываются в информации сопутствующей бухгалтерской отчётности;
- данные приведённые в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о прибылях и убытках в информации сопутствующей бухгалтерской отчётности дополнительно не раскрываются.

5. Пояснения по учёту нематериальных активов.

В составе объектов нематериальных активов на балансе общества учтены товарные знаки на выпускаемую продукцию (водку), этикет.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется на основании срока действия свидетельства на товарный знак.

Амортизация объекта нематериальных активов начисляется линейным способом.

Изменения сроков полезного использования и способов определения амортизации нематериальных активов Учетной политикой не предусмотрено

6. Пояснения по учёту основных средств.

6.1 Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

В составе основных средств Общества числится 9 земельных участков на сумму 516 тыс. руб.

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признана стоимость ценностей, переданных организацией.

К основным средствам ОАО «Иткульский спиртзавод» относятся объекты производства стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу: недвижимость, основное производственное оборудование, транспортные средства и др.

Полезный срок использования основных средств устанавливается исходя из классификации основных средств, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 №1.

Начисление амортизации по основным средствам ведётся линейным способом.

Активы, обладающие признаками объектов основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не производится. Основные средства в 2015 году в залог не передавались.

Движение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершённого строительства по категориям за отчётный период приведено в таблице №1.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в «Отчете о финансовых результатах» в составе прочих (операционных) доходов и расходов.

В безвозмездном пользование у Филиала ВЭС ОАО «Алтайэнерго» вакуумный выключатель (в комплекте) первоначальной стоимостью 108 тыс. руб.

На за балансовом учете в соответствии с условиями договоров на 31 декабря 2015 г. Числится арендованное имущество стоимостью 1566 тыс. руб.

6.1. Незавершенное строительство.

В составе незавершенного строительства учтены затраты по незаконченному капитальному строительству. Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений представлена в таблице №1.2

Оценка активов, входящих в состав показателей незавершенного строительства производилась, в размере фактических расходов.

7. Пояснения по учёту материально-производственных запасов.

В соответствии с учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производилось по фактической себестоимости приобретения.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы». Процесс заготовления и приобретения материальных ценностей ведется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»

Отпуск материалов в производство осуществляется по средней себестоимости, которая определяется в момент отпуска материала (скользящая оценка).

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая

рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов начислен в сумме 21 тыс. руб.

В основной производственной деятельности используются следующие виды сырья и материалов:

- зерно (пшеница, рожь, ячмень, просо);
- тара под водку (бутылки, колпачки, этикетки);
- автомобильное топливо;
- запасные части к производственному оборудованию;
- другие.

Первоначальная стоимость материально-производственных запасов формируется по фактической себестоимости.

Списание материально-производственных запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов в 2015 году не изменялись.

Материально-производственные запасы в 2015 году в залог, на переработку на сторону не передавались.

Движение материально-производственных запасов по категориям за отчётный период приведено в таблице №2.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости. На балансе общества остатки незавершенного производства числятся в сумме:2350 тыс. руб.

Готовая продукция оценивается по фактической себестоимости. На балансе общества на 31.12.2015 г. остатки готовой продукции числятся в сумме 37695 тыс. рублей

8. Пояснения к финансовым вложениям.

Согласно учётной политике финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости, оценка выбывающего объекта финансовых вложений происходит по стоимости единицы бухгалтерского учёта финансового вложения.

В 2015 году способ оценки финансового вложения при его выбытии не изменялся.

Все финансовые вложения по состоянию на 31.12.2015 не обременены залогом.

Резерв под обесценение финансовых вложений создан в сумме 465 тыс.руб.

Общество оформило кредит в форме овердрафт. Остаток задолженности по кредиту на 31.12.2015г. - 32989 тыс. руб. Займ выдан ООО «ГК Кристалл-Лефортово» Остаток на 31.12.2015 г. 61145 тыс.руб.

Долгосрочные финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в таблице №3.1

Краткосрочные финансовые вложения.

К краткосрочным финансовым вложениям относятся депозиты сроком более 3 месяцев.

В 2015 году депозиты размещались в следующих банках ОАО «Газпромбанк», ОАО «УралСиб», АКБ «Транскапиталбанк» ЗАО, ЗАО «Райффайзенбанк», ЗАО «ЮниКредитБанк».

Движение финансовых вложений по категориям за отчётный период приведено в таблице №3.

В таблице проценты по финансовым вложениям отражены с учётом процентов, начисленных на депозиты, отражённые в составе денежных эквивалентов.

9. Пояснения к учёту денежных средств и денежных эквивалентов.

Денежные эквиваленты.

В состав денежных эквивалентов включены банковские депозиты сроком менее 3 месяцев. Сумма денежных эквивалентов составила по состоянию на 31.12.2014г.-253774,00тыс. руб.

В форме бухгалтерской отчетности «Отчет о движении денежных средств» по строке 4219 «Прочие поступления» показана сумма депозита зачисленного на расчетный счет в сумме 81841,00, по строке 4223 показана сумма займа 61145 тыс. руб.

Расчёты в иностранной валюте.

Согласно учётной политике денежные средства в иностранной валюте и операции с ними учитываются в рублях в суммах, определяемых путём перерасчёта иностранной валюты по курсу ЦБ РФ на дату совершения операции, а также на отчётную дату.

Сумма возникших курсовых разниц имеет несущественную величину.

Валютный счёт по состоянию на 31.12.2015 не имеет остатка.

Пересчет стоимости денежных знаков на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, производится по курсу ЦБ РФ на дату совершения хозяйственных операций, а также на отчетную дату.

По мере изменения курса иностранной валюты такой пересчет предприятием не производится. Для целей бухгалтерского учета пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Средний курс иностранной валюты не рассчитывается, перерасчет по среднему курсу не производится

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств и представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде оборота по счетам учета полученных/выданных авансов.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

10. Пояснения к учёту расчётов с дебиторами и кредиторами.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Информация об изменении дебиторской и кредиторской задолженности по категориям приведены в таблице №4.

Наибольшую сумму задолженности перед бюджетом составляют

Наименование налога	На 31.12.2013 (тыс. руб.)	На 31.12.2014 (тыс. руб.)	На 31.12.2015тыс. руб.)
Акцизный сбор	253806	218898	298205
НДС	142653	106987	123926
НДФЛ	704	512	1719
Налог на имущество	1014	1204	68

11. Пояснения к содержанию прочих внеоборотных активов.

В составе прочих внеоборотных активов числится стоимость лицензий на производство спирта и водки, платежи за объекты интеллектуальной собственности (программные продукты) и некоторые другие виды расходов, относящиеся к будущим периодам (сумма их несущественна).

Срок, на который выданы лицензии и права пользования объектами интеллектуальной собственности, более 1 года

12. Пояснения к доходам.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организации(ПБУ 9/99) утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. №32н

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

-доходы от основных видов деятельности (выручка от реализации)

-прочие доходы

Доходы от основных видов деятельности.

Основной доход в 2015 году получен от реализации спирта и водки (данные приведены в Отчёте о финансовых результатах).

Доходы от других видов деятельности являются несущественными.

Расчёты по выручке в 2015году осуществлялись только денежными средствами.

Прочие доходы.

В 2015 году сумма прочих доходов составила 30963 тыс. руб., в том числе:

Реализация материалов	809 тыс. руб.
Реализация основных средств	1355 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	11348 тыс. руб.
Аренда	1043 тыс. руб.
Штрафы	124 тыс. руб.
Списание кредиторской задолженности	441 тыс. руб.

Прочие доходы за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков, отсутствуют.

13. Пояснения к расходам.

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организации» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999г. №33н

Расходы организации в зависимости от характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

Расходы по обычным видам деятельности

Прочие расходы

Расходы по обычным видам деятельности.

Учет затрат на производство работ и услуг ведется с подразделением на прямые, собираемые по дебету счетов 20 «Основное производство»,21,23 и косвенные отражаемые по дебету счета 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «общехозяйственные расходы»

Состав расходов по основному виду деятельности по категориям за отчётный период приведено в таблице №5.

Прочие расходы.

В 2015году в состав прочих расходов отнесены:

Бонусы	21699 тыс. руб.
Услуги банков	19617 тыс. руб.
Налоги и сборы	8026 тыс. руб.
Единовременные премии	2646 тыс. руб.
Прочая реализация материалов	879 тыс. руб.
Материальная помощь	1661 тыс. руб.

Прочие расходы за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухучета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков, отсутствуют.

14. Информация по операциям со связанными сторонами

Сурков Виктор Михайлович – член Совета директоров, доля 1,96%;

Носкова Валентина Викторовна – член Совета директоров, доля 0,02%;

Слажнева Ольга Анатольевна – член Совета директоров, доля 0,02%;

Суркова Маргарита Николаевна – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, доля 5,6892%;

Сметана Павел Юрьевич – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, акциями не владеет;

Кузнецова Татьяна Евгеньевна – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, акциями не владеет;

ЗАО УК Кристалл-Лефортово – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, доля 23,994%;

ООО «ПромМаркет» – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, доля 27%.

ООО «МТД Кристалл –Сибирь»- принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит эмитент, доля 9,41%

В 2015году в ООО ГК Кристалл-Лефортово производились поставки алкогольной продукции по договору поставки №5В/15 от 21.01.2015г.

В ООО ГК Кристалл-Лефортово выдавали процентный займ по договору 1-2015 от 25.06.2015г. задолженность по займу на 01.01.2016г. составил 61145 тыс. руб.

В ООО ПК Кристалл-Лефортово отгружали продукцию по договору поставки 34С/15.

В ООО МТД Кристалл Сибирь производили поставки алкогольной продукции по договору поставки№68В/14 от 03.12.2014г.

ООО ПромМаркет в 2015г. По договору 14Р/15 от 15.03.2015 производил поставки комплектующих для производства алкогольной продукции.

15. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

16. Условные активы и обязательства.

По состоянию на 31.12.2015 условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют (в соответствии с пунктом 27 Приказа Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99)»

17. Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учёта.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль- строка 2410 Отчета о финансовых результатах) определена, исходя из величины условного расхода, скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и

отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила22573тыс. руб. Ставка налога на прибыль в течение 2015 года не изменялась.

18. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль»(ПБУ18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002г. №114н

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшиеся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «Отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства»

В бухгалтерском балансе однородные налоговые активы и обязательства отражаются:

- развернуто (либо как отложенный налоговый актив, либо как налоговое обязательство)

19. Пояснения к оценочным обязательствам.

Общество формирует оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков.

Предполагаемый срок исполнения оценочного обязательства по отпускным не превышает 12 месяцев, при определении величины оценочного обязательства дисконтирование не применяется .Оценочное обязательство по отпускным относится к расходам по обычным видам деятельности .

Условные активы и условные обязательства в бухгалтерском учете не отражаются.

Сумма неиспользованных оценочных обязательств на оплату отпусков работников на 31.12.2014 составила 11947тыс. руб.

Сумма неиспользованных оценочных обязательств на оплату отпусков работников на 31.12.2015 составила 6982ыс. руб.

В бухгалтерском балансе оценочные обязательства на оплату отпусков отражены в составе краткосрочных обязательства.

20. Гарантии и поручительства.

<u>За ОАО «Иткульский спиртзавод».</u>

Для освобождения от уплаты авансового платежа акциза привлечены банковские гарантии по состоянию на 31.12.2015в сумме 1025010 тыс. руб.

Для обеспечения выполнения обязательств об использовании приобретаемых федеральных специальных марок в соответствии с их назначением привлечены банковские гарантии по состоянию на 31.12.2015 в сумме 1096010 тыс. руб.

Сведения о наличии гарантий и поручительств приведены в таблице №6.

От ОАО «Иткульский спиртзавод» за других лиц.

Гарантии и поручительства за третьих лиц в 2015 году не выдавались.

21. Пояснения к отчёту об изменениях капитала

В 2013году

- произведена выплата дивидендов в сумме 105160 тыс. руб.

В 2014 году

- произведена выплата дивидендов в сумме 105160 тыс. руб.

В 2015 году дивиденды не выплачивались.

22. Производство

Основными видами экономической деятельности предприятия ОАО «Иткульский спиртзавод» являются: производство спирта этилового, водки, барды сухой кормовой, двуокиси углекислоты, хлеба и ХБИ.

Сегодня предприятие производит более 20 наименований водок и водок особых.

23. Информация об экологической деятельности общества

В 2015 году Общество израсходовало на искусственное воспроизведение водных биоресурсов 37,4 тыс. руб.

Расходы на оформление нормативов допустимых сбросов в водные объекты, химический анализ природной воды, на получение разрешения на сброс загрязняющих веществ составили 285,5 тыс. руб.

На очистку шлакового поля израсходовано 1036,0 тыс. рублей.

Расходы на анализы проб промышленных выбросов составили 274,2 тыс. рублей.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составила 55,9тыс. рублей.

24. План развития предприятия

Развитие предприятия определяется, главным образом перспективами развития рынка сбыта выпускаемой продукции. Не смотря на стабильно высокий акциз на алкогольную продукцию, следствием которого является увеличение цены на продукцию ОАО «Иткульский спиртзавод», предприятие планирует увеличить объемы производства всей продукции, относительно 2015 г.

Наименование продукции	2016	2015	Темп роста %
Спирт условный	780	740	5,1

водка	846,9	815	3,8
углекислота	2213	2160	2,4
Барда сухая	4922	4870	1
Хлеб и хлебобулочные изделия	262	262	-

25. Прочая информация.

25.1 В 2015 году государственная помощь не предоставлялась.

25.2 Существенные ошибки, касающиеся прошлых отчётных периодов, в 2015 году не выявлены.

25.3 Расходы на НИОКР не производились.

25.4 Совместная деятельность не велась.

25.5 Новые виды деятельности в 2015 году не возникали, прекращение прежних видов деятельности не происходило.

25.6 Обеспечения обязательств и платежей третьих лиц не выдавались.

25.7 Добавочный капитал сформирован в результате переоценки основных средств.

25.8 Выполнение строительных работ на сторону по договорам строительного подряда не производилось.

26. Информация о рисках

Основные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества:

Рыночные риски:

-Усиление государственного регулирования алкогольного рынка, направленного, в том, числе на уменьшение оборота легального алкоголя. И, как следствие, дающее толчок в развитии суррогатного рынка.

-укрупнение розничного звена, а, следовательно, уход с рынка максимального количества торговых точек, осуществляющих продажу алкогольной продукции.

-снижение потребительского спроса

- рост конкуренции с контрафактом в силу повышения максимального акциза на алкоголь, ростом экономической целесообразности подделок, усиление силы нелегального рынка

-снижение уровня платёжеспособности населения. В Алтайском крае более 50% населения с низким уровнем дохода, что влечёт за собой уход потребителей к более дешёвой спиртосодержащей продукции.

-недобросовестность конкурентов.

-развитие рынка в условиях единого таможенного союза. Учитывая, что у наших соседей ставки акцизов значительно ниже, соответственно, их

продукция может быть дешевле, что так же не может, не отразится на востребованности продукции предприятия.

Финансовые риски:

- вероятность нарушений условий договора контрагентами (несвоевременная оплата либо неоплата за поставленную продукцию, невыполнение договорных обязательств по поставке продукции в адрес Общества.

Для снижения риска вероятности нарушения условий договора в Обществе проводятся предупредительные мероприятия:

- решения о предоставлении лимита товарного кредита принимаются коллегиально;
- создана комиссия по работе с дебиторами
- руководитель ежемесячно получает информацию о состоянии дебиторской задолженности.

Риск потери ликвидности минимален.

Риск потери деловой репутации минимален

27.Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности

Показатель	Рекомендованное значение	Данные на 01.01.2016	Данные на 01.01.2015
Чистые активы, тыс. руб.	> УК	839770	759770
Валюта баланса	>УК	1428880	1135762
Валовый доход	> 0	344864	211577
Чистая прибыль	> 0	79813	103978
Собственный оборотный капитал	> 10% от стоимости оборотного капитала	303513	382083
Амортизация		304240	266564
EBIT	> 0	99574	132861
EBITDA	> 0	403814	399425
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,5	0,12	0,93
Коэффициент текущей ликвидности	>1,2	1,53	2,07
Коэффициент финансовой независимости	>0.5	0,59	0,67
Рентабельность продаж	> 0	9,84	15,82

Показатели в пределах рекомендуемых значений.

28. Информация о за балансовых счетах

Информация в данном разделе раскрывается в соответствии с требованиями следующих нормативно-правовых актов: п. 10, п. 24-31 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010).
На 31.12.2015года на за балансовых счетах общества учтены:

Арендованные основные средства	1566 тыс. руб.
Бланки строгой отчетности	2 тыс. руб.
Списанная задолженность дебиторов	5042 тыс. руб.
Списанная кредиторская задолженность	2025 тыс. руб.
Нематериальные активы, полученные в пользование	60000 тыс. руб.

29. Информация по сегментам.

Акционерное общество ведет свою деятельность в одном географическом сегменте - Муниципальном образовании «село Соколово, Алтайского края, Зонального района».
Выручка по сегменту за 2015 год составила 1074848тыс. руб.

Генеральный директор
ОАО «Иткульский спиртзавод» - А.М. Шишкин

«28»марта 2016 г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 15 г.[1]	467	(343)	6	( )		(36)				473	(379)
	5110	за 20 14 г.[2]	467	(300)		( )		(43)				467	(343)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	467	(343)		( )		(36)				467	(379)
Товарные знаки		за 20 14 г.[2]	467	(300)		( )		(43)				467	(343)
патент на пром. образец		за 20 15 г.[1]		( )	6	( )		( )				6	( )
		за 20 14 г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[4]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
Всего	5130	125	70	70
в том числе: *товарные знаки*		125	70	70
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1 Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	поступило	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	начислено амортизации [4]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [4]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 15 г.[1]	602563	(264742)	194170	(17972)	4860	(42676)			778761	(302593)
	5210	за 20 14 г.[2]	486354	(252632)	167964	(51755)	24874	(36984)			602563	(264742)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	184477	(59907)		( )		(9727)			184477	(71103)
здания		за 20 14 г.[2]	162322	(54836)	26266	(4111)	4111	(9182)			184477	(59907)
		за 20 15 г.[1]	40470	(21122)	1749	( )		(2844)			42219	(24702)
сооружения		за 20 14 г.[2]	25815	(20105)	14655	( )		(1020)			40470	(21122)
		за 20 15 г.[1]	315847	(154799)	20694	(626)	626	(27581)			335915	(180917)
Машины и оборудование		за 20 14 г.[2]	254109	(149859)	79386	(17648)	16960	(21900)			315847	(154799)
		за 20 15 г.[1]	28160	(16361)		(3938)	3894	(2311)			24222	(15997)
Транспорт		за 20 14 г.[2]	24218	(14817)	7322	(3380)	2641	(4185)			28160	(16361)
		за 20 15 г.[1]	14388	(12553)		(340)	340	(213)			14048	(9874)
Прочие		за 20 14 г.[2]	15550	(13018)		(1162)	1162	(697)			14388	(12553)
Незаконченные операции по приобретению ОС		за 20 15 г.[1]	4456	( )	97892	(13068)		( )			89280	( )
		за 20 14 г.[2]	4340	( )	25570	(25454)		( )			4456	( )
Перечисленные средства для приобретения ОС		за 20 15 г.[1]	14765	( )	73835	( )		( )			88600	( )
		за 20 14 г.[2]		( )	14765	( )		( )			14765	( )
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 15 г.[1]	5056	(1478)		( )		(168)			5056	(1646)
	5230	за 20 14 г.[2]	5086	(1341)		(30)	30	(167)			4056	(1478)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	5056	(1478)		( )		(168)			5056	(1646)
квартиры		за 20 14 г.[2]	5066	(1341)		( )		(167)			5056	(1478)
		за 20 15 г.[1]	20	( )		( )		( )			20	( )
земельные участки		за 20 14 г.[2]	20	( )		( )		( )			20	( )
и т.д.												

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г.[1]	26367	57700	(9387)	( )	74680
	5250	за 20 14 г.[2]	92534	66756	(132923)	( )	26367
в том числе:Сырьевой участок		за 20 15 г.[1]	965		( )	( )	965
		за 20 14 г.[2]	965		( )	( )	965
газификация		за 20 15 г.[1]			( )	( )	
		за 20 14	90730	6495	(97225)	( )	
цех розлива		за 20 15 г.[1]			( )	( )	
		за 20 14 г.[2]	954		(954)	( )	
Сырьевой склад ВЦ		за 20 15	2270		(2270)	( )	
		за 20 14		10713	(8443)	( )	2270
Склад №7		за 20 15 г.[1]			( )	( )	
		за 20 14 г.[2]		847	(847)	( )	
Газовая б-м котельная		за 20 15 г.[1]	231	6880	(7111)	( )	
		за 20 14		231	( )	( )	231
Наружные газовые сети		за 20 15 г.[1]	22900		( )	( )	22900
		за 20 14 г.[2]		22900	( )	( )	22900
Здание центрального склада		за 20 15 г.[1]		27793	( )	( )	27793
		за 20 14			( )	( )	
Земельный участок		за 20 15		23022	( )	( )	23022
		за 20 14			( )	( )	
Патент на промышленный образец		за 20 15 г.[1]		6	(6)	( )	
		за 20 14 г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего, в том числе:	5400	за 20 15 г.[1]	157140	(21)	701019	(735897)			x	230951	(21)
	5420	за 20 14 г.[2]	120306	( )	571243	(717584)			x	157140	(21)
сырьё, материалы	5401	за 20 15 г.[1]	104034	(21)	611885	(4724)			(553552)	157601	(21)
	5421	за 20 14 г.[2]	100994	( )	520548	(10870)			(506638)	104034	(21)
незавершённое производство	5402	за 20 15 г.[1]	2809	( )	48032	(505)			(47986)	2350	( )
	5422	за 20 14 г.[2]	3260	( )	38276	(683)			(38044)	2809	( )
готовая продукция	5403	за 20 15 г.[1]	42330	( )		(715102)			710467	37695	( )
	5423	за 20 14 г.[2]	7749	( )		(692753)			727334	42330	( )
товары	5404	за 20 15 г.[1]	7182	(	40683	(15243)			359	32981	( )
	5424	за 20 14 г.[2]	7121	( )	12190	(13250)			1121	7182	( )
расходы будущих периодов	5405	за 20 15 г.[1]	106	( )	419	( )			(201)	324	( )
	5425	за 20 14 г.[2]	73	( )	229	( )			(196)	106	( )
животные на выращивании и откорме	5406	за 20 15 г.[1]	679	( )		(323)			356	0	( )
	5426	за 20 14 г.[2]	1109	( )		(28)			(402)	679	( )

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 15 г.[1]	1983			( )			465	1983	
	5311	за 20 14 г.[2]	2448			( )			465	1983	
в том числе:		за 20 15 г.[1]	1983			( )			465	1983	
(группа, вид)		за 20 14 г.[2]	2448			( )			465	1983	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 15 г.[1]	81841		61145	(81841)		41822		61145	
	5315	за 20 14 г.[2]	196149		81841	(196149)		28482		81841	
в том числе:		за 20 15 г.[1]	81841		61145	(81841)		41822		61145	
(группа, вид)		за 20 14 г.[2]	196149		81841	(196149)		28482		81841	
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 15 г.[1]	83824		61145	(81841)		41822	465	63128	
	5310	за 20 14 г.[2]	198597		81841	(196149)		28482	465	83824	

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[5]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[5]	погашение	списание на финансовый результат[5]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г.[1]	11348	(11348)	0		( )	( )	11348	( )	11348	(0)
	5521	за 20 14 г.[2]	12740	(12740)	2838		( )	(2)	4228	( )	11348	(11348)
в том числе:		за 20 15 г.[1]	11282	(11282)	0		( )	( )	11282	( )	11282	(0)
поставщики		за 20 14 г.[2]	12674	(12674)	2836		( )	( )	4228	( )	11282	(11282)
прочие дебиторы		за 20 15 г.[1]	66	(66)	0		( )	( )	66	( )	66	(0)
		за 20 14 г.[2]	66	(66)	2		( )	(2)		( )	66	(66)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г.[1]	258610	( )	3732363		(3415979)	( )			574994	( )
	5530	за 20 14 г.[2]	198112	( )	2951247		(2889357)	( )			258610	( )
в том числе:		за 20 15 г.[1]	11803	( )	551146		(489262)	( )			73687	( )
поставщики		за 20 14 г.[2]	4504	( )	17413		(8722)	( )			11803	( )
покупатели		за 20 15 г.[1]	233690	( )	3101893		(2857663)	( )			477920	( )
		за 20 14 г.[2]	189797	( )	2918487		(2874594)	( )			233690	( )
прочие дебиторы		за 20 15 г.[1]	2054		19251		(2415)				18890	
		за 20 14 г.[2]	3059		7300		(3979)				6380	
расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 15 г.[1]	163		2443		(2296)				310	
		за 20 14 г.[2]	118		1473		(1428)				163	
обязательства перед бюджетом		за 20 15 г.[1]	10800		57624		(64243)				4181	
		за 20 14 г.[2]	0		6474		(0)				6474	

обязательства перед внебюджет. фондами		за 20 15 г.[1]	100		6		(100)				6	
		за 20 14 г.[2]	634		100		(634)				100	
Итого	5500	за 20 15 г.[1]	269958	(11348)	3732363		(3415979)	( )	11348	x	586342	(0)
	5520	за 20 14 г.[2]	210852	(12740)	2954085		(2889357)	(2)	(4228)	x	269958	(11348)

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г.[1]		441		( )	(441)	( )	
	5571	за 20 14 г.[2]		772		( )	(772)	( )	
в том числе:		за 20 15 г.[1]		53		( )	(53)	( )	
поставщики		за 20 14 г.[2]		183		( )	(183)	( )	
покупатели		за 20 15 г.[1]		45			(45)		
		за 20 14 г.[2]		7			(7)		
прочие кредиторы		за 20 15 г.[1]		343			(343)		
		за 20 14 г.[2]		582			(582)		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г.[1]	354979	5336172		(5147043)	( )		544108
	5580	за 20 14 г.[2]	457234	3645465		(3747720)	( )		354979
в том числе:		за 20 15 г.[1]	11965	1022034		(953432)	( )		80567
поставщики		за 20 14 г.[2]	31488	730857		(750380)	( )		11965
покупатели		за 20 15 г.[1]	702	390539		377008			14233
		за 20 14 г.[2]	5184	401776		(406258)			702
обязательства перед бюджетом		за 20 15 г.[1]	327766	3613879		(3516585)			425060
		за 20 14 г.[2]	403033	2168011		(2243278)			327766
обязательства перед внебюджет. фондами		за 20 15 г.[1]	4702	41585		(38059)			8228
		за 20 14 г.[2]	4645	37975		(37918)			4702
расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 15 г.[1]	3684	144415		(140158)			7941
		за 20 14 г.[2]	4818	154509		(155643)			3684
расчеты с		за 20 15 г.[1]	2575	1		(1581)			995

учредителями		за 20 14 г.[2]	2233	95880		(95538)				2575
прочие кредиторы		за 20 15 г.[1]	3585	123719		(120220)				7084
		за 20 14 г.[2]	5833	56457		(58705)				3585
Итого	5550	за 20 15 г.[1]	354979	5336613		(5147043)	(441)	x		544108
	5570	за 20 14 г.[2]	457234	3646237		(3747720)	(772)	x		354979

5.Затраты на производство

Показатель	2014	2015
Материальные затраты	540494	592103
Расходы на оплату	126422	133177
Отчисления на социальные нужды	30813	34937
Амортизация	36903	42642
Прочие затраты	63009	148203
Итого по элементам	797641	951062
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	11116	13106
Изменения остатков (прирост(-), уменьшение (+):		
незавершенного производства	451	502
готовой продукции	-34581	4610
Итого расходы по обычным видам деятельности	774627	969280

6. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Полученные всего	2121020	1192115	1318152
В том числе банковские гарантии	2121020	1192115	1318152