

## **ПОЯСНЕНИЯ**

**к Бухгалтерскому балансу и  
Отчету о финансовых результатах**

**ООО «Экспател»**

**за 2015 год**

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год**

---

Москва

<b>1</b>	<b>ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....</b>	<b>3</b>
1.1	ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ .....	3
1.2	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ .....	5
<b>2</b>	<b>ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ .....</b>	<b>5</b>
2.1.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ .....	5
2.2	УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ .....	5
2.3	УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНО - ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ .....	5
2.4	УЧЕТ ПРОИЗВОДСТВА .....	5
2.5	УЧЕТ РАСХОДОВ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ .....	6
2.6	УЧЕТ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ .....	6
2.7	УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ .....	7
2.8	УЧЕТ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ И ИХ ЭКВИВАЛЕНТОВ .....	7
2.9	УЧЕТ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ ПОЛУЧЕННЫХ .....	7
2.10	УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ .....	7
2.11	ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ .....	7
<b>3.</b>	<b>ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА .....</b>	<b>9</b>
3.1.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА .....	9
3.2.	ЗАПАСЫ .....	9
3.2.1.	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности .....	9
3.2.2.	Затраты в незавершенном производстве .....	10
3.3.	КРАТКОСРОЧНАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	10
3.4.	КРАТКОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ .....	10
3.5.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА .....	11
3.6.	РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ .....	11
3.7.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....	11
<b>4.</b>	<b>ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ .....</b>	<b>12</b>
4.1.	Прочие доходы .....	12
4.2.	Прочие расходы .....	12
<b>5.</b>	<b>НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ .....</b>	<b>13</b>
<b>6.</b>	<b>ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ .....</b>	<b>13</b>
<b>7.</b>	<b>УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ .....</b>	<b>15</b>
<b>8.</b>	<b>СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ. ....</b>	<b>15</b>

Бухгалтерская отчетность ООО «Экспател» за 2015 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ).

## **1 Организация и сферы деятельности**

### **1.1 Общие сведения**

Полное наименование юридического лица:

*Общество с ограниченной ответственностью «Экспател».*

Сокращённое наименование юридического лица:

**ООО «Экспател»**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: РФ, 125047, г. Москва, Оружейный пер, д. 21;

Почтовый адрес: РФ, 129344, г. Москва, ул. Искры, д. 31, корп. 1;

Телефон: +7 (495) 662-17-12; Факс +7 (495) 662-17-48;

[www.expatel.ru](http://www.expatel.ru)

ООО «Экспател» зарегистрировано 26 октября 2009 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 г. Москвы, основной государственный регистрационный номер 1097746657601, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 012488319.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7710758440**.

Код причины постановки на учет (КПП): **774501001**

Юридический статус ООО «Экспател» (далее по тексту – Общество) определяется Федеральным законом от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским кодексом РФ.

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным решением единственного учредителя № 1 от 21.10.2009 г.

Основными видами деятельности согласно Уставу (п.2.2) Общества являются:

- монтаж прочего инженерного оборудования;
- производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
- монтаж металлических строительных конструкций;
- производство электромонтажных работ;
- производство общестроительных работ по прокладке магистральных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи;



*Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год*

- производство общестроительных работ;
- проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения; проектирование движения транспортных потоков;
- испытания и анализ механических и электрических характеристик готовой продукции: моторов, автомобилей, станков, радиоэлектронных устройств, оборудования связи и другого оборудования, включающего механические и электрические компоненты;
- прочая оптовая торговля;
- деятельность в области передачи данных;
- предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом;
- финансовое посредничество, не включенное в другие группы;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Общество имеет следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) юридического лица
1	ООО «Экспател», ул. Искры	129344, г. Москва, ул. Искры, д.31, корп.1

Средняя численность сотрудников ООО «Экспател» на 31.12.2015 г. составила 42 человека.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств о допуске:

- Свидетельство № СРО-С-062-0624-В-7710758440-27082012 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выдано НП «СтройСвязьТелеком» 27.08.2012 г., без ограничения срока действия.
- Свидетельство № СРО-П-043-106-Р-7710758440-15032012 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выдано НП «ПроектСвязьТелеком» 15.03.2012 г., без ограничения срока действия.

Общество имеет доли в следующих компаниях:

- 76% в ООО «Экспанет», зарегистрированное 26.06.2013 г.
- 99% в ООО «ЭКСПАТЕЛ ДВ», зарегистрированное 15.04.2014 г.
- 99% в ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР», зарегистрированное 12.03.2014 г.
- 50% в ООО «ЭКСПАТРЕЙД», зарегистрированное 22.05.2014 г.
- 99% в ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР», зарегистрированное 18.09.2014 г.

- 50% в ООО «ЭКСПАТЕЛ УРАЛ», зарегистрированное 18.09.2014 г.
- 25% в ООО «ЭКСПАТЕЛ КОНСАЛТИНГ», зарегистрированное 12.10.2015 г.

## **1.2 Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган – Директор Юзефович Игорь Сергеевич, избран на основании Решения № 2 Единственного Учредителя Общества от 30.12.2009 г. и Решения № 45 от 19.03.2015 г.

## **2 Основа представления информации в отчетности**

### **2.1. Основные положения учетной политики**

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества, утвержденной в редакции приказа № 188 от 30 декабря 2013г., которая в свою очередь, разработана в соответствии с законодательством РФ о бухгалтерском учете.

### **2.2 Учет основных средств**

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых не превышает 40.000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и подлежат единовременному списанию с баланса при вводе в эксплуатацию. Срок полезного использования определяется Организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

### **2.3 Учет материально - производственных запасов**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо и непосредственно связанных с их приобретением (включая расходы, связанные с транспортировкой запасов до их конечного места использования или продажи – при возможности их выделения и отнесения на конкретную номенклатурную единицу или группу запасов). Единицей учета приобретаемых МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка сырья, материалов, покупных полуфабрикатов и товаров при их выбытии производится по методу средней (скользящей) стоимости.

### **2.4 Учет производства**

Калькулирование производственной себестоимости выполненных работ (оказанных услуг) осуществляется на счетах 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы» по подразделению в разрезе номенклатурных групп (видов деятельности) и статей затрат.



На счете 20 «Основное производство» себестоимость формируется фактическая производственная себестоимость в разрезе номенклатурных групп (видов деятельности), подразделений организации и статей затрат. Внутри номенклатурных групп «Строительство» и «Модернизация» организован учет по заказам и объектам. Прямые производственные расходы, относящиеся к указанным группам, распределяются ежемесячно внутри группы пропорционально количеству объектов по номенклатурным группам. Для каждого вида деятельности установлено выпускающее подразделение, которое используется для проведения процедур по группированию затрат по каждому виду деятельности с целью списания затрат и расчета себестоимости. Ежемесячно, все производственные затраты с подразделений, не являющимися выпускающими, но относящиеся к определенной номенклатурной группе, переносятся на выпускающее подразделение для данной номенклатурной группы, где происходит дальнейшее распределение внутри номенклатурной группы по количеству открытых заказов. По окончании отчетного месяца затраты общепроизводственного назначения распределяются между видами деятельности, учтенными на счете 20, пропорционально выручке.

Незавершенное производство оценивается по фактической себестоимости по статьям затрат. Стоимостная оценка незавершенного производства на конец месяца формируется в виде сальдо по счету 20 «Основное производство».

### **2.5 Учет расходов будущих периодов**

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ этого отчетного периода:

- дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов;
- расходы на страхование;
- расходы, связанные с освоением новых производств;
- расходы на приобретение типовых программ для автоматизации процессов;
- прочие аналогичные расходы.

В финансовой бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов делятся на краткосрочные (оборотные) и долгосрочные (внеоборотные) активы в момент их принятия к учету.

Долгосрочная часть расходов будущих периодов отражается в балансе в составе показателя «Прочие внеоборотные активы».

В составе долгосрочных (внеоборотных) активов отражаются расходы будущих периодов, для которых установлен срок списания, превышающий 12 месяцев.

### **2.6 Учет дебиторской и кредиторской задолженности**

Дебиторская и кредиторская задолженности отражаются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость.

### **2.7 Учет финансовых вложений**

Оценка финансовых вложений при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы бухгалтерского учета финансовых вложений – в отношении вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленных другим организациям займов, векселей.

### **2.8 Учет денежных средств и их эквивалентов**

Денежные средства включают наличные денежные средства и вклады до востребования.

### **2.9 Учет кредитов и займов полученных**

Общество осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Дополнительные затраты, производимые Организацией в связи с получением кредитов или займов, а также выпуском и размещением заемных обязательств (юридические и консультационные услуги, осуществление копировально - множительных работ, оплата налогов и сборов в случаях, предусмотренных действующим законодательством, проведение экспертиз, услуги независимого оценщика, страхование предметов залога, потребление услуг связи, другие затраты, непосредственно связанные с получением займов, кредитов и размещением заемных обязательств) учитываются единовременно в момент их возникновения в составе прочих расходов.

### **2.10 Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте**

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе Организации, средств на счетах в кредитных организациях, денежных и платежных документов, краткосрочных ценных бумаг, средств в расчетах с юридическими и физическими лицами, за исключением выданных и полученных авансов (в том числе в случаях, когда расчеты осуществляются в рублях по установленному в договоре курсу иностранной валюты на дату оплаты), остатков средств целевого финансирования, производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последний день отчетного месяца по курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции.

### **2.11 Порядок формирования доходов и расходов.**

В составе обычных видов деятельности Организация выделяет основную деятельность и прочую систематическую деятельность.



Доходы, получаемые от осуществления различных видов деятельности, учитываются отдельно по каждому виду:

- Строительство объектов связи;
- Модернизация объектов связи;
- Техническое обслуживание объектов связи;
- Оптовая торговля.

Выручка и себестоимость от указанных видов деятельности формируют показатели «Выручка» и «Себестоимость» в Отчете о прибылях и убытках.

Ученные в текущем периоде управленческие и коммерческие расходы, отраженные на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу», в полной сумме списываются на себестоимость проданной продукции. Расходы на рекламу отражаются на счете 44.02.1 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность» по отдельным статьям затрат.

В составе прочих доходов Общество, в частности, учитывает:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств;
- аренда;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;

В составе прочих расходов Общество, в частности, учитывает:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств в валюте Российской Федерации, товаров, продукции;
- расходы, связанные с предоставлением помещений в аренду;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы;
- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно - просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;



**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год**

- расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).
- обязательные отчисления на квотирование рабочих мест.

Финансовый результат деятельности Общество определяет ежемесячно.

В целях бухгалтерского учета доходы и расходы от обычных видов деятельности, а также доходы и расходы от реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (выручка от реализации) признаются по методу начисления («по отгрузке»).

### **3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

#### **3.1. Основные средства**

Информация об основных средствах представлена ниже (тыс. руб.):

ГРУППЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ НА 31.12.2014	ПОСТУПЛЕНИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	ВЫБЫТИЕ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	ПЕРВОНАЧАЛЬНАЯ СТОИМОСТЬ НА 31.12.2015
ЗДАНИЯ, СООРУЖЕНИЯ	80 851	-	-	80 851
ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ И ХОЗЯЙСТВЕННЫЙ ИНВЕНТАРЬ	900	215	131	984
МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ	3 561	217	-	3 778
ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА	30 798	42 324	3 581	50 363
ПРОЧИЕ	13 802	42 756	3 712	56 197
<b>ИТОГО</b>	<b>129 912</b>	<b>41 256</b>	<b>29 358</b>	<b>141 810</b>

В 2015 г. переоценка основных средств не производилась.

#### **3.2. Запасы**

##### **3.2.1. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности**

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2015 г. приведена в таблице ниже (тыс. руб.):

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год**

<b>ВИДЫ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ</b>	<b>ОСТАТОК НА 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.</b>	<b>ПОСТУПИЛО В 2015 ГОДУ</b>	<b>ВЫБЫЛО В 2015 ГОДУ</b>	<b>ОСТАТОК НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.</b>
МАТЕРИАЛЫ	25 524	115 864	64 168	77 220
В Т.Ч.  МАТЕРИАЛЫ, ПЕРЕДАННЫЕ В ПЕРЕРАБОТКУ НА СТОРОНУ	11 091	68 269	67 147	12 213
ТОПЛИВО	54	664	658	60
СПЕЦИАЛЬНАЯ ОДЕЖДА И СПЕЦИАЛЬНАЯ ОСНАСТКА	-	6	4	2
ИНВЕНТАРЬ И ХОЗЯЙСИВЕННЫЕ ПРИНАДЛЕЖНОСТИ	765	371	899	237
ПРОЧИЕ	78	2 390	2 196	272
<b>ИТОГО:</b>	<b>26 421</b>	<b>119 295</b>	<b>67 925</b>	<b>77 791</b>

### **3.2.2. Затраты в незавершенном производстве**

По строке 12103 «Основное производство» в сумме 205 956,00 тыс. руб. отражены затраты на производство по работам, окончание и сдача которых предусмотрена в 2016 г.

### **3.3. Краткосрочная дебиторская задолженность**

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 года приведена в Разделе 5.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу.

### **3.4. Краткосрочные финансовые вложения**

Структура краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2015 года приведена ниже:



*Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год*

Виды вложения	на 31 декабря 2015 г.	Размер процентов
Договор № Э 4-26 от 29 июля 2015 г. с ООО «ЭКСПАТЕЛ УРАЛ»	3 100	20,0
Договор № Э 4-23 от 22 января 2015 г. с ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР»	200	20,0

### **3.5. Денежные средства**

Детализация денежных средств на 31.12.2015 г. указана в Бухгалтерском балансе.

Показатели Отчета о движении денежных средств отражены в брутто-оценке в связи с отсутствием технической возможности выделения сумм НДС.

### **3.6. Распределение прибыли.**

Чистая прибыль отчетного года составила 30 128 тыс. рублей. Распределение и использование прибыли осуществляется в соответствии с учредительными документами Общества.

### **3.7. Кредиторская задолженность**

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2015 года приведена в Разделе 5.3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу.

В отчетном году Обществом осуществлен выпуск облигаций.

Облигации процентные неконвертируемые документарные на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 01 номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) рублей каждая, в количестве 500 000 (Пятьсот тысяч) штук, размещаемые по открытой подписке, со сроком погашения в 1092-й (Одна тысяча девяносто второй) день с даты начала размещения облигаций выпуска.

Фактически размещено 145 815 (Сто сорок пять тысяч восемьсот пятнадцать) штук и оплачено денежными средствами в полном объеме.

#### **4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах**

##### **4.1. Прочие доходы**

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	9 141
Доходы, связанные с реализацией основных средств	8 705
Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	40 000
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования	95 000
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав	8 834
Курсовые разницы	3 864
Отчисления в оценочные резервы	4 000
Прочие	41 427
<b>ИТОГО:</b>	<b>210 971</b>

##### **4.2. Прочие расходы**

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	7 482
Расходы, связанные с реализацией основных средств	4 673
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	40 000
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования	95 727
Доходы (расходы), связанные с реализацией имущественных прав	8 834
Курсовые разницы	4 117
Убытки прошлых лет	19 581
Прочие	39 959
<b>ИТОГО:</b>	<b>220 373</b>



## **5. Налог на прибыль**

Начисленный условный расход по налогу на прибыль за 2015 год в сумме 7 255 828,07 руб. отражен в бухгалтерском учете на счете учета прибылей и убытков в корреспонденции со счетом учета расчетов по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль за 2015 год равен 0,00 руб. и определен исходя из величины условного расхода по налогу на прибыль, скорректированного:

- на сумму постоянного налогового обязательства и постоянного налогового актива в размере 1 081 756,92 руб. возникших в связи с тем, что в целях налогового учета не приняты расходы и доходы на сумму 5 408 784,59 руб.
- на сумму признания и погашения отложенного налогового обязательства в размере 9 266 009,59 руб. и возникшего в связи с различием признания в целях бухгалтерского и налогового учета доходов и расходов на сумму 46 330 047,95 руб.
- на сумму признания и погашения отложенного налогового актива в размере 928 424,86 руб. в связи с различием признания в целях бухгалтерского и налогового учета расходов на сумму 4 642 124,30 руб.
- прочие прибыли и убытки 1,10 руб.

по следующей схеме:

$$7\,255\,828,07 + 1\,081\,756,92 - 9\,266\,009,59 + 928\,424,86 - 0,26 = 0$$

## **6. Информация о связанных сторонах**

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на обычных коммерческих условиях, в том числе и со связанными сторонами. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за 2015 г., тыс. руб.:

	Доходы ООО «Экспанет»	% от общей выручки	Расходы ООО «Экспанет»	% от общих расходов
ООО «Экспанет» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	1 469	0,17	734	0,10

*Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ООО «Экспател» за 2015 год*

ООО «ЭКСПАТЕЛ ДВ» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	169	0,02	2 491	0,34
ООО «ЭКСПАТЕЛ КОНСАЛТИНГ» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	3 431	0,40	4 025	0,55
ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	169	0,02	491	0,34
ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	9 470	1,09	75 669	10,39
ООО «ЭКСПАТРЕЙД» -продажа прочего имущества, выполнение работ, оказание услуг	38 342	4,41	245 194	33,66
Юзефович И.С. -единственный участник	255	0	-	-

В отчетном году ООО «ЭКСПАТЕЛ УРАЛ» предоставлены заемные денежные средства на сумму 3 100 тыс. руб. и ООО «ЭКСПАТЕЛ ЦЕНТР» на сумму 200 тыс. руб. сроком на 12 месяцев. Вплоть до подписания отчетности ничто не указывает на то, что дочерние организации не смогут погасить обязательства.

В отчетном году были получены и возвращены беспроцентные займы на сумму 9 522 тыс. руб. от единственного участника Общества.

В 2015 г. Общество выплатило вознаграждение основному управленческому персоналу (Генеральный директор, Первый заместитель генерального директора, Заместитель генерального директора) в размере 13 303 тыс. руб. Выплаты произведены в рамках действия трудовых договоров.



## **7. Условные факты хозяйственной деятельности**

По состоянию на отчетную дату Общество участвует в судебных разбирательствах по взысканию денежных средств за выполненные работы на сумму 56 252 тыс. руб. Соответственно, имеется уверенность в получении денежных средств.

## **8. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор

09.03.2016 г.



И.С. Юзсфович