

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация **Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

Москва г, Троицк г, Микрорайон В, дом № 50, квартира комната 17

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

16990528

7751508048

70.22

12247 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	123	140	157
	в том числе:				
	Сайт		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	2 492	2 492	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	74	127	61
	в том числе:				
	Оргтехника		74	127	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	345 405	7 327	50 013
	в том числе:				
	Взносы в УК ООО		426	702	203
	Приобретение доли в УК ООО		8 288	-	-
	Выданные займы		336 691	6 625	49 810
	Отложенные налоговые активы	1180	503	652	400
	в том числе:				
	Убыток текущего периода		503	652	400
	Прочие внеоборотные активы	1190	10 495	137	84
	в том числе:				
	Права пользования		98	137	84
	НКД		10 397	-	-
	Итого по разделу I	1100	359 091	10 875	50 715
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	292	285	46
	в том числе:				
	материалы для хозяйственных нужд		292	285	46
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	29 348	4 072	2 681
	в том числе:				
	Покупатели		198	158	658
	Авансы выданные поставщиком		5 004	1 827	98

	Переплата по налогам и сборам		17	5	5
	Проценты по финансовым вложениям (долгосрочные)		22 546	1 866	1 123
	Проценты по финансовым вложениям (краткосрочные)		1 483	216	797
	Переплата во внебюджетные фонды		65	-	-
	Прочая		35	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	460 144	151 213	21 500
	в том числе:				
	Депозит		-	15 400	-
	Долговые ценные бумаги		-	12 000	-
	Займы выданные		197 039	250	21 500
	Право требования денежных средств по договору цессии		260 499	123 563	-
	Акции		2 606	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	211 851	36	410
	в том числе:				
	Расчетный счет в банке		207 154	36	410
	Денежные средства на брокерском счете		4 697	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	701 636	155 606	24 637
	БАЛАНС	1600	1 060 727	166 481	75 352

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	125	125	125
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 107)	(2 614)	(1 580)
	Итого по разделу III	1300	(1 981)	(2 487)	(1 454)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	877 172	161 375	75 572
	в том числе:				
	Долгосрочные займы		257 846	149 520	73 500
	Проценты по долгосрочным займам		28 990	11 856	2 072
	Облигационный заем		575 000	-	-
	НКД		15 336	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	877 172	161 375	75 572
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	183 239	5 625	1 162
	в том числе:				
	Краткосрочные займы		175 201	5 500	1 000
	Проценты по краткосрочным займам		8 038	125	162
	Кредиторская задолженность	1520	2 297	1 810	72
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками		1	671	29
	Расчеты по налогам и сборам		21	89	43
	Авансы полученные от покупателей		1 750	1 050	-
	Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками		525	-	-
			-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	159	-
	в том числе:				
	Резерв на отпуск		-	159	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	185 536	7 593	1 234
	БАЛАНС	1700	1 060 727	166 481	75 352



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

6 февраля 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / **Частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
16990528		
7751508048		
70.22		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка			
	Себестоимость продаж	2110	4 958	6 304
	Валовая прибыль (убыток)	2120	(709)	(1 101)
	Коммерческие расходы	2100	4 249	5 203
	Управленческие расходы	2210	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2220	(5 958)	(6 548)
	Доходы от участия в других организациях	2200	(1 709)	(1 345)
	Проценты к получению	2310	-	-
	Проценты к уплате	2320	33 214	10 045
	Прочие доходы	2330	(31 231)	(9 915)
	Прочие расходы	2340	58 780	12
	в том числе:	2350	(58 395)	(82)
	Услуги банка			
	прочие		-	(54)
	Прибыль (убыток) до налогообложения		-	(28)
	Текущий налог на прибыль	2300	659	(1 285)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2410	-	-
		2421		
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(75)	(6)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(149)	251
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3)	-
			507	(1 034)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	507	(1 034)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

6 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды			
0710003			
31	12	2016	
16990528			
7751508048			
70.22			
12247	16		
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / Частная

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 2014 г.	3100	125	-	-	2	(1 580)	(1 453)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(1 034)	(1 034)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	(1 034)	(1 034)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды

3227

X

X

X

X

-

-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	125	-	-	2	(2 614)	(2 487)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	400	400
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	400	400
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	125	-	-	2	(2 214)	(2 087)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(1 454)	(1 034)	1	(2 487)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(1 454)	(1 034)	1	(2 487)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 580)	(1 034)	-	(2 614)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 580)	(1 034)	-	(2 614)
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(1 981)	(2 488)	(1 454)



Гарбузов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

6 февраля 2017 г.

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

Организация **Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные

общества / **Частная**

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	2016
16990528		
7751508048		
70.22		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	7 695	8 100
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 661	7 900
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 034	200
Платежи - всего	4120	(8 504)	(8 129)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 542)	(2 602)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 159)	(2 908)
процентов по долговым обязательствам	4123	(699)	(168)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Прочие налоги и страховые сборы	4125	(1 212)	(1 878)
прочие платежи	4129	(892)	(573)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(809)	(29)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	23 968	112 543
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	375	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	15 253	102 952
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 340	9 591
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(702 649)	(157 899)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 225)	(4 220)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(8 387)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(684 237)	(153 679)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
Покупка валюты (Брокерский счет)	4225	(6 800)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(678 681)	(45 356)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	956 620	112 478
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	337 701	88 978
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	575 000	-
возврат депозита	4315	31 400	23 500
погашение векселя	4316	12 519	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(69 909)	(67 467)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(53 909)	(28 567)
размещение депозита	4324	(16 000)	(38 900)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	886 711	45 011
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	207 221	(374)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	36	410
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	207 154	36
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(103)	-



Руководитель

(подпись)

Гарбузов Алексей
Николаевич

(расшифровка подписи)

6 февраля 2017 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные общества / **Частная**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2016	12	31
16990528		
7751508048		
70.22		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель
(подпись)
6 февраля 2017 г.

Гарбузов Алексей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "БИОЭНЕРГО"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	123	140	157
Результаты исследований и разработок	1120	2 492	2 492	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	74	127	61
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	345 405	7 327	50 013
Отложенные налоговые активы	1180	503	652	400
Прочие внеоборотные активы	1190	10 495	137	84
Запасы	1210	292	285	46
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	29 348	4 072	2 681
Финансовые вложения краткосрочные	1240	460 144	151 213	21 500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	211 851	36	410
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	1 060 727	166 481	75 352
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	877 172	161 375	75 572
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	183 239	5 625	1 162
Кредиторская задолженность	1520	2 297	1 810	72
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	159	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 062 708	168 969	76 806
Стоимость чистых активов	-	(1 981)	(2 488)	(1 454)

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
												персона- льная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	172	(32)	-	-	-	(17)	-	-	172	(49)
в том числе:	5110	за 2015г.	172	(15)	-	-	-	(17)	-	-	172	(32)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016г.	172	(32)	-	-	-	(17)	-	-	172	(49)
	5111	за 2015г.	172	(15)	-	-	-	(17)	-	-	172	(32)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	2 492	-	-	-	2 492
	5170	за 2015г.	-	2 492	-	-	2 492
в том числе:							
Эскизное проектирование прессового оборудования	5161	за 2016г.	720	-	-	-	720
	5171	за 2015г.	-	720	-	-	720
Техническое проектирование прессового оборудования	5162	за 2016г.	572	-	-	-	572
	5172	за 2015г.	-	572	-	-	572
Рабочая конструкторская документация прессового оборудования (литера "Т")	5163	за 2016г.	380	-	-	-	380
	5173	за 2015г.	-	380	-	-	380
Рабочая конструкторская документация прессового оборудования (литера "О")	5164	за 2016г.	600	-	-	-	600
	5174	за 2015г.	-	600	-	-	600
Конструкторская док-ция для эсперимен. образца прессового оборуд-я по произв. торф. брикетов	5165	за 2016г.	220	-	-	-	220
	5175	за 2015г.	-	220	-	-	220
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

2.2. 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 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	96	-	(96)	-
Коммутатор PoE HP JG925A 1920-24G	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	(43)	-	-
Компьютер Ноутбук ASUS B551LA	5242	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015г.	-	-	(53)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	59	59	3 915
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	7 327	-	356 023	(17 945)	-	-	-	345 405	-
	5311	за 2015г.	50 013	-	30 366	(73 052)	-	-	-	7 327	-
в том числе:											
Взносы в УК ООО	5302	за 2016г.	702	-	99	(375)	-	-	-	426	-
	5312	за 2015г.	203	-	499	-	-	-	-	702	-
Займы выданные	5303	за 2016г.	6 625	-	347 636	(17 570)	-	-	-	336 691	-
	5313	за 2015г.	49 810	-	29 867	(73 052)	-	-	-	6 625	-
Доли ООО	5304	за 2016г.	-	-	8 288	-	-	-	-	8 288	-
	5314	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	151 213	-	55 359	(244 654)	-	-	-	460 145	-
	5315	за 2015г.	21 500	-	186 713	(57 000)	-	-	-	151 213	-
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2016г.	250	-	336 602	(139 813)	-	-	-	197 039	-
	5316	за 2015г.	21 500	-	250	(2 150)	-	-	-	250	-
Денежные средства на депозитном счете	5307	за 2016г.	15 400	-	16 000	(31 400)	-	-	-	-	-
	5317	за 2015г.	-	-	38 900	(23 500)	-	-	-	15 400	-
Долговые ценные бумаги	5308	за 2016г.	12 000	-	-	(12 000)	-	-	-	-	-
	5318	за 2015г.	-	-	24 000	(12 000)	-	-	-	12 000	-
Право требования денежных средств	5309	за 2016г.	123 563	-	136 936	-	-	-	-	260 499	-
	5319	за 2015г.	-	-	124	-	-	-	-	123 563	-
Акции		за 2016г.	-	-	64 048	(61 441)	-	-	-	2 606	-
		за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	158 540	-	411 382	(262 599)	-	-	-	805 550	-
	5310	за 2015г.	71 513	-	217 079	(130 052)	-	-	-	158 540	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	285	-	720	(713)	-	X	-	X	292	-
	5420	за 2015г.	46	-	1 353	(1 113)	-	X	-	X	285	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	285	-	11	(4)	-		-		292	-
	5421	за 2015г.	46	-	252	(12)	-		-		285	-
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5425	за 2015г.	-	-	709	(709)	-		-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	1 101	(1 101)	-		-		-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-		-		-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-		-		-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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

3.1. Платител и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	1 866	-	29 948	-	(9 268)	-	-	-	-	-	22 546	-
	5521	за 2015г.	1 123	-	8 075	-	(7 332)	-	-	-	-	-	1 866	-
	в том числе:													
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Проценты по финансовым вложениям	5505	за 2016г.	1 866	-	29 948	-	(9 268)	-	-	-	X	X	22 546
5525		за 2015г.	1 123	-	8 075	-	(7 332)	-	-	-	X	X	1 866	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	2 206	-	9 173	-	(4 577)	-	-	-	-	-	6 802	-
	5530	за 2015г.	1 558	-	15 862	-	(15 214)	-	-	-	-	-	2 206	-
в том числе:	5511	за 2016г.	158	-	40	-	-	-	-	-	-	-	198	-
	5531	за 2015г.	658	-	6 362	-	(6 862)	-	-	-	-	-	158	-
	5512	за 2016г.	1 827	-	3 238	-	(61)	-	-	-	-	-	5 004	-
	5532	за 2015г.	98	-	6 250	-	(4 521)	-	-	-	-	-	1 827	-
	5513	за 2016г.	-	-	35	-	-	-	-	-	-	-	35	-
	5533	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2016г.	216	-	3 264	-	(1 997)	-	-	-	X	X	1 483	-
	5534	за 2015г.	797	-	1 970	-	(2 551)	-	-	-	X	X	216	-
	5515	за 2016г.	5	-	2 596	-	(2 519)	-	-	-	X	X	82	-
	5535	за 2015г.	5	-	1 280	-	(1 280)	-	-	-	X	X	5	-
Итого	5500	за 2016г.	4 072	-	39 121	-	(13 845)	-	-	X	X	X	29 348	-
	5520	за 2015г.	2 681	-	23 937	-	(22 546)	-	-	X	X	X	4 072	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	161 375	699 501	33 016	(16 720)	-	-	-	-	877 172	
	5571	за 2015г.	75 572	83 414	9 784	(7 394)	-	-	-	-	161 375	
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2016г.	161 375	699 501	33 016	(16 720)	-	-	-	-	877 172	
	5573	за 2015г.	75 572	83 414	9 784	(7 394)	-	-	-	-	161 375	
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2016г.	7 594	288 209	31 364	(76 304)	-	-	-	-	250 861	
	5580	за 2015г.	1 234	50 257	131	(44 028)	-	-	-	-	7 594	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	в том числе:											
	5561	за 2016г.	671	2	-	(672)	-	-	-	-	1	
	5581	за 2015г.	29	42 477	-	(41 835)	-	-	-	-	671	
	5562	за 2016г.	1 050	1 750	-	(1 050)	-	-	-	-	1 750	
	5582	за 2015г.	-	1 050	-	-	-	-	-	-	1 050	
	5563	за 2016г.	89	111	2	(181)	-	-	-	-	21	
	5583	за 2015г.	43	1 006	-	(960)	-	-	-	-	89	
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2016г.	5 625	220 495	31 361	(74 242)	-	-	-	-	183 239	
	5585	за 2015г.	1 162	5 565	131	(1 233)	-	-	-	-	5 625	
	прочая	5566	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	6 856
5586		за 2015г.	-	65 850	-	-	-	-	-	-	-	
5567		за 2016г.	159	-	-	(159)	-	-	X	X	-	
5587		за 2015г.	-	159	-	-	-	-	X	X	159	
Итого	5550	за 2016г.	168 969	987 710	64 380	(93 024)	-	X	X	X	1 128 033	
	5570	за 2015г.	76 806	133 671	9 915	(51 422)	-	X	X	X	168 969	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	4	12
Расходы на оплату труда	5620	1 919	3 019
Отчисления на социальные нужды	5630	697	1 012
Амортизация	5640	71	47
Прочие затраты	5650	3 978	3 559
Итого по элементам	5660	6 669	7 649
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 669	7 649

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	159	198	(357)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	24 000	24 000	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2016г.				
	за 2015г.				
в том числе:	5910				
	5920				
за 2016г.	5911				
	5921				
за 2015г.					

Пояснения к бухгалтерской отчетности ОАО «БИОЭНЕРГО» за 2016г.

1. Общие сведения.

1.1. Открытое акционерное общество «БИОЭНЕРГО» зарегистрировано 25.12.12 года.

Основной вид деятельности организации, заявленный при создании – добыча и агломерация торфа. В 2015 году организация фактически занималась - оказанием консультационных услуг. Выданных лицензий не имеет.

Организация зарегистрирована в ЕГРЮЛ (Межрайонная инспекция МНС России № 46 по г. Москве) 25 декабря 2012 года за основным государственным регистрационным номером 1127747283784.

Организационно-правовая форма организации – открытое акционерное общество, код по ОКОПФ - 12247, код собственности по ОКФС - 16.

Место нахождения общества – 142191, Москва Город, Троицк Город, В Микрорайон, 50, 17.

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 13 человек.

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2015 г. Составила 10 человек.

Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2016 г. Составила 9 человек.

В состав Совета директор Общества входят:

Прибылов И.В. , Тарасов Д.В., Соловьев С.Н. , Зимин А.А., Гарбузов А.Н.

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из 1250000 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 0.1 руб. Собственные акции Организация не выкупала.

В отчетном периоде организация не приобретала и не владела следующими видами активов-пай, облигации, незавершенное строительство.

Организация не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Имеет дочернее общество с долей 99% участия (Общество с ограниченной ответственностью «Смоленская биоэнергетическая компания») и дочернее общество ООО «БиоТепло» с 99 % долей участия, ООО «Гейзер» с 99 % долей участия, ООО "Ивановская Биоэнергетическая Компания" с 99 % долей участия, ООО "Мурманская биоэнергетическая компания" с 70 % долей участия.

Доли в других организациях – 25 % в ООО «Тепло Людям», 19% в ООО «Тепло Людям Меленки».

2. Основное положение учетной политики.

При ведении бухгалтерского учета ОАО «БИОЭНЕРГО» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учёту.

Бухгалтерская отчётность ОАО «БИОЭНЕРГО» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности.

Данные бухгалтерской отчётности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Учет нематериальных активов.

Учет нематериальных активов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н.

2.1.1. Срок полезного использования нематериального активов (далее НМА) утверждается приказом генерального директора.

2.1.2. Амортизация НМА производится линейным способом путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов», исходя из норм, исчисленных на основе срока их полезного использования, установленного УК.

2.2. Основные средства.

Учет основных средств ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утвержденными Приказом Минфина от 13.10.2003 № 91н.

2.2.1. Активы, в отношении которых выполняется условие, служащее основанием для принятия их к бухгалтерскому учёту в качестве объектов основных средств (далее ОС), стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учёте и отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.2.2. При начислении амортизации объектов ОС применяется линейный способ.

2.2.3. В случае наличия у одного объектов ОС несколько частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждую такую часть учитывать, как самостоятельный инвентарный объект. Существенным считать срок – более 120 месяцев.

2.2.4. Затраты по ремонту ОС включать в состав общехозяйственных расходов отчетного периода.

2.3. Запасы.

Учет запасов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07 № 153н., утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина от 28.12.2001 г. № 119н.

2.3.1. Запасы принимаются к учету по фактической стоимости с учетом транспортно-заготовительных работ в себестоимость материал.

2.3.2. При выбытии материально-производственных запасов их оценка производится по себестоимости каждой единицы включая все расходы, связанные с приобретением запаса.

2.3.3. Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». По окончании отчетного периода списание в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы, не облагаемые ЕНВД».

2.4. Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19\02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 № 126н.

2.4.1. Единицей бухгалтерского учёта признается однородная совокупность финансовых вложений - акция, облигация, выданный заем и тому подобное.

2.4.2. По дисконтным векселям ежемесячно увеличивается балансовая стоимость исходя из равномерной пропорции временного интервала с даты получения векселя до даты погашения и разницей между договорной и номинальной ценой. Данную операцию формировать по дебету 58.2 «Долговые ценные бумаги» и кредиту 91.1 «Проценты к получению».

2.4.3. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учёту в качестве финансового вложения, его стоимость определяется исходя из оценки первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) для финансовых вложений у которых не определяется рыночная цена. Для финансовых вложений, по которым определяется рыночная цена их стоимость определяется из последней оценки.

2.4.4. Переоценку ЦБ, по которой можно определить текущую рыночную стоимость, производить по текущей рыночной стоимости на конец отчетного года.

2.5. Отложенные налоги.

Учет отложенных налогов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18\02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н.

2.5.1. При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налогов отражается развернуто.

2.6. Учёт доходов.

Учет доходов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9\99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

2.6.1. Доходами от обычного вида деятельности признавать выручку от оказания консультационных услуг и реализации оборудования.

2.6.2. Проценты по финансовым вложениям начислять в последний день календарного месяца по дебету счета 76.3 «Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам», субконто «Наименование Эмитента» и кредиту счета 91.1 «Проценты к получению».

2.7. Учет расходов.

Учет расходов ведется Организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10\99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н.

Расходы от обычных видов деятельности подразделяются на прямые расходы (себестоимость) связанные оказание услуг и продажей товаров, управленческие (общехозяйственные) расходы и расходы на продажу (коммерческие).

К прямым расходам относятся расходы Организации, которые связаны с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы ведутся в аналитике статей доходов.

Состав прямых расходов при оказании услуг определяется на основании Приказа Генерального директора.

Расходы при оказании услуг учитываются на счете 20 «Основное производство». Расходы списываются ежемесячно, без остатков незавершенного производства.

2.8. Связанные стороны.

Информацию о связанных сторонах раскрывается организацией в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11\2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

3. Раскрытие отдельной информации по показателям бухгалтерской отчётности за 2016 год

3.1. Основные средства и запасы.

В 2016 году организация не приобрела основные средства стоимостью более 40 тысяч рублей.

3.2. Нематериальные активы.

Организация имеет с 2013 года нематериальный актив – сайт организации <http://bio-energo.ru/>, у Организации исключительное право на графический дизайн сайта, доменное имя арендует. В 2014 году организация произвела доработку по этому сайту.

3.3. Финансовые вложения.

По состоянию на 31 декабря 2016 г.

- 99 процентов Уставного капитала ООО «Смоленская биоэнергетическая компания». Финансовое вложение полностью оплачено.
- 99 процентов Уставного капитала ООО «БиоТепло». Финансовое вложение полностью оплачено.
- 25 процентов Уставного капитала ООО «Тепло Людям». Финансовое вложение полностью оплачено.
- 19 процентов Уставного капитала ООО «Тепло Людям Меленки». Финансовое вложение полностью оплачено.
- 99 процентов Уставного капитала ООО «Гейзер». Финансовое вложение полностью оплачено.
- 99 процентов Уставного капитала ООО "Ивановская Биоэнергетическая Компания". Финансовое вложение полностью оплачено.
- 70 процентов Уставного капитала ООО "Мурманская биоэнергетическая компания". Финансовое вложение полностью оплачено.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. Организация выдала займов на сумму 533730 тысяч рублей (из них долгосрочных на сумму 336691 тыс. рублей со сроком погашения до 31.12.21 года). Средняя ставка по выданным займам - 9 %.

Доход по договорам цессии составил на 31.12.2016г.- 260 499 тыс. руб.

3.4. Выручка и прочие доходы.

В 2016 году основной доход организации получила от оказания консультационных услуг 3633 тысяч рублей.

я
157
-
-
-
61
-
0 013
203
-
19 810
400
400
84
84
-
50 715
46
46
-
2 681
658
98

Прочие доходы:

Проценты к получению по займам выданным, ЦБ	32 825	Тыс. руб.
Проценты по депозитам	389	Тыс. руб.
Курсовые разницы	2 759	Тыс. руб.
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	81	Тыс. руб.
Переоценка ценных бумаг	120	Тыс. руб.
Прибыль/убыток при возврате ЦБ, полученных в займ	1 202	Тыс. руб.
Продажа акций, обращающихся на ОРЦБ (в НУ - Короткие позиции ст 282)	7 226	Тыс. руб.
Продажа акций, обращающихся на ОРЦБ (Длинные позиции)	47 017	Тыс. руб.
Реализация имущественных прав кроме права требования	375	Тыс. руб.

3.5. Выпуск собственных облигаций.

Общество выпустило неконвертируемые процентные бездокументарные именные облигации, предназначенные для квалифицированных инвесторов в количестве 1 000 тыс. шт., номинал 1 тыс. руб., гос.рег.номер 4-01-15346-А. Размещено 575 тыс. шт.

3.6. Активы и обязательства в иностранных валютах.

В отчетном году организация осуществляло операции с иностранной валютой. Открыт брокерский счет Interactive Brokers LLC. Остаток на брокерском счете 4697 тыс.руб. Остаток ценных бумаг на брокерском счете на 31.12.2016г. - 2606 тыс.руб.

3.7. Уставный капитал, добавочный и резервный капитал.

Уставный капитал отражает в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В 2013 году организация получила по итогам деятельности прибыль, согласно Уставу Организации, при получении прибыли формируется резервный капитал. Собранием акционеров в 2014 году часть прибыли была направлена на формирование резервного капитала.

4. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом дивидендов по кумулятивным привилегированным акциям. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные(приобретенные) им, вычитались.

	2016год	2015 год	2014 год
Базовая прибыль /убыток за отчетный год тысяч рублей	507	- 1034	-1609
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1250	1250	1250
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,4056	-0,8272	-1,2872

5. Связанные стороны.

Головное общество

Акции общества на 31.12.16 года принадлежат физическому лицу.

Связанные стороны в 2016 году:

Совет директоров и Исполнительный орган (Генеральный директор).

ООО «Смоленская биоэнергетическая компания», ООО «БиоТепло», ООО «Тепло Людям», ООО «Тепло Людям Меленки, ООО «Гейзер», ООО "Ивановская Биоэнергетическая Компания", ООО "Мурманская биоэнергетическая компания".

6. Вознаграждения директорам.

В 2016 году Организация выплатило членам Совета директоров Общества вознаграждения (по трудовым договорам) на общую сумму 645 тыс. рублей. Список членов Совета директоров Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснительная записка.

7. Сделки с дочерними обществами.

ООО «Смоленская биоэнергетическая компания»

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2014 год	Оказано услуг – 400=	22 000 =	22 100=
2015 год	Оказано услуг - 1150=	13985=	0 =
2016 год	0 =	14530=	8583=

ООО «БиоТепло»

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2014 год	0 =	0 =	0 =
2015 год	0 =	1 327 =	1 327 =
2016 год	0 =	10793=	12180=

ООО «Тепло Людям»

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2014 год	Оказано услуг – 400=	42500=	42900=
2015 год	Оказано услуг - 2700=	11807=	0 =
2016 год	0 =	93148=	87652=

ООО «Гейзер»

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2016 год	0 =	41689=	42425=

ООО "Ивановская Биоэнергетическая Компания".

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2016 год	0 =	36825=	34933=

ООО "Мурманская биоэнергетическая компания".

Год	Оказано услуг (тыс. рублей) /Получено услуг (тыс. рублей)	Выдано займов (тыс. рублей)	Остаток задолженности на конец отчетного периода (тыс. рублей)
2016 год	0 =	12180=	12215=

8. Банк России 27.03.2017 принял решение о возобновлении эмиссии и государственной регистрации отчета об итогах выпуска неконвертируемых процентных бездокументарных именных облигаций, предназначенных для квалифицированных инвесторов, открытого акционерного общества «БИОЭНЕРГО» (г. Москва), размещенных путем закрытой подписки, государственный регистрационный номер выпуска 4-01-15346-А.

Генеральный директор



Гарбузов А.Н.

Прошито и пронумеровано и

скреплено печатью

(тридцать шесть) лист

Генеральный директор

ОАО «БИОЭНЕРГО»

Гарбузов А.Н.

