

## Годовая бухгалтерская отчетность

ИНН 1435017153/143501001

ОКПО 13129112

ОКОНХ 14333

Организация ОАО «Вычислительный Центр Якутавиа»

Адрес 677000, РФ, РС(Я), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, д. 10, т. 425941, факс 342554

Отрасль (вид деятельности) информационно-вычислительные услуги

Организационно-правовая форма открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

### Бухгалтерский баланс за 2015 год

| Актив   | На 31.12.15.  | На 31.12.14.  | На 31.12.13.  |
|---|---------------|---------------|---------------|
| <b>I. Внеоборотные активы</b>                   |               |               |               |
| Основные средства                               | 8 050         | 9 774         | 11 282        |
| Нематериальные активы                           | 902           | 556           | 748           |
| Финансовые вложения                             | 5 516         | 5 516         | 5 516         |
| Отложенные налоговые активы                     | 1 203         | -             | -             |
| <b>Итого по разделу I</b>                       | <b>15 671</b> | <b>15 846</b> | <b>17 546</b> |
| <b>II. Оборотные активы</b>                     |               |               |               |
| Запасы  | 2 824         | 2 961         | 3 258         |
| Дебиторская задолженность                       | 13 261        | 12 767        | 11 674        |
| Денежные средства и денежные эквиваленты        | 175           | 2 041         | 2 709         |
| Прочие оборотные активы                         | 920           | 1 403         |               |
| <b>Итого по разделу II.</b>                     | <b>17 180</b> | <b>19 172</b> | <b>17 641</b> |
| <b>БАЛАНС</b>                                   | <b>32 851</b> | <b>35 018</b> | <b>35 187</b> |
| <b>Пассив</b>                                   |               |               |               |
| <b>III. Капитал и резервы</b>                   |               |               |               |
| Уставной капитал                                | 600           | 600           | 600           |
| Добавочный капитал                              | 12 411        | 12 411        | 12 411        |
| Резервный капитал                               | 90            | 90            | 90            |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток) | 3 963         | 12 443        | 13 058        |
| <b>Итого по разделу III.</b>                    | <b>17 064</b> | <b>25 544</b> | <b>26 159</b> |
| <b>IV. Долгосрочные обязательства</b>           |               |               |               |
| Заемные средства                                | 4 493         | 3 522         | 3 522         |
| Отложенные налоговые обязательства              | 145           | 268           | 230           |
| Прочие обязательства                            |               |               | 86            |
| <b>Итого по разделу IV.</b>                     | <b>4 638</b>  | <b>3 790</b>  | <b>3 838</b>  |
| <b>V. Краткосрочные обязательства</b>           |               |               |               |
| Заемные средства                                | 0             | 0             | 0             |
| Кредиторская задолженность                      | 10 925        | 5 684         | 2 607         |
| Оценочные обязательства                         | 224           |               | 2 583         |
| <b>Итого по разделу V.</b>                      | <b>11 149</b> | <b>5 684</b>  | <b>5 190</b>  |
| <b>БАЛАНС</b>                                   | <b>32 851</b> | <b>35 018</b> | <b>35 187</b> |

### Отчет о прибылях и убытках за 2015 год

| Наименование показателя                                 | За 2015 г.     | За 2014 г. |
|---|----------------|------------|
| Выручка   | 78 592         | 85 569     |
| Себестоимость продаж                                    | ( 65 732)      | ( 62 797 ) |
| Валютная прибыль (убыток)                               | 12 860         | 22 772     |
| Коммерческие расходы                                    |                | (272)      |
| Управленческие расходы                                  | ( 25 632 )     | ( 23 423 ) |
| Прибыль (убыток) от продаж                              | (12 772)       | (923)      |
| Доходы от участия в других организациях                 | 134            | 234        |
| Проценты к уплате                                       | ( - )          | ( - )      |
| Прочие доходы   | 9 429          | 5 269      |
| Прочие расходы  | ( 5 997 )      | ( 2 995 )  |
| Прибыль (убыток) до налогообложения                     | (9 206)        | 585        |
| Текущий налог на прибыль                                |                | ( 500 )    |
| В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) | (515)          | -          |
| Изменение отложенных налоговых обязательств             | 122            |            |
| Изменение отложенных налоговых активов                  | 1 203          |            |
| <b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>        | <b>(7 881)</b> | <b>85</b>  |

### Отчет об изменении капитала

#### 1. Движение капитала

| Показатель   | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого   |
|--|------------------|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 01.12.2013.                           | 600              | 12 411             | 90                | 13 058                                       | 26 159  |
| <b>За 2014 г.</b>  |                  |                    |                   |  |         |
| Увеличение капитала  |                  |                    |                   | 404  | 404     |
| В том числе чистая прибыль                                 |                  |                    |                   | 85   | 85      |
| Доходы относящиеся непосредственно на увеличение капитала  |                  |                    |                   | 319  | 319     |
| Уменьшение капитала - всего                                |                  |                    |                   | (1 020)                                      | (1 020) |
| Расходы относящиеся непосредственно на уменьшение капитала |                  |                    |                   | (420)  | (420)   |
| Дивиденды  |                  |                    |                   | ( 600 )                                      | ( 600 ) |
| Величина капитала на 31.12.2014.                           | 600              | 12 411             | 90                | 12 443                                       | 25 544  |
| <b>За 2015 г.</b>  |                  |                    |                   |  |         |
| Увеличение капитала  |                  |                    |                   |  |         |
| В том числе чистая прибыль                                 |                  |                    |                   |  |         |
| Доходы относящиеся непосредственно на увеличение капитала  |                  |                    |                   |  |         |
| Уменьшение капитала  |                  |                    |                   | (8 479)                                      | (8 479) |
| В том числе убыток   |                  |                    |                   | (7 879)                                      | (7 879) |
| Дивиденды  |                  |                    |                   | (600)  | (600)   |
| Величина капитала на 31.12.2015.                           | 600              | 12 411             | 90                | 3 963  | 17 064  |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | На 31.12.15. | На 31.12.2014. | На 31.12.2013. |
|-------------------------|--------------|----------------|----------------|
| Чистые активы           | 17 064       | 25 544         | 26 159         |

## Отчет о движении денежных средств

| Наименование показателя  | За 2015 г. | За 2014 г. |
|--|------------|------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |            |            |
| Поступление - всего  | 88 834     | 107 301    |
| В том числе:   |            |            |
| От продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 84 403     | 100 773    |
| Арендных, лицензионных, комиссионных и иных платежей   |            | 3 654      |
| Прочие поступления   | 4 431      | 2 874      |
| Платежи - всего  | ( 90 380)  | ( 107 676) |
| В том числе:   |            |            |
| Поставщикам (подрядчикам) за сырье материалы, работы, услуги                                       | ( 39 130 ) | ( 46 339)  |
| В связи с оплатой труда работников   | ( 31 171 ) | ( 35 189)  |
| Налог на прибыль   | ( 105 )    | ( 1 479 )  |
| Прочие платежи   | ( 19 974 ) | ( 24 669)  |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций  | ( 1 546)   | ( 375)     |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>  |            |            |
| Поступление от долевого участия в других организациях  | 134        | 234        |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>  |            |            |
| Поступление - всего  |            | 4 872      |
| В том числе получение кредитов и займов  |            | 4 872      |
| Платежи - всего  | ( 455)     | ( 5 399)   |
| В том числе:   |            |            |
| На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников ( участников) | ( 455 )    | ( 527 )    |
| В связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов  |            | ( 4 872)   |
| Прочие платежи   |            |            |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций   | ( 455 )    | ( 527 )    |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период   | ( 1 867)   | ( 668)     |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                       | 2 041      | 2 709      |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                        | 174        | 2 041      |

## Отчет о целевом использовании полученных средств

| Наименование показателя | За 2013 г. | За 2014 г. |
|-------------------------|------------|------------|
| Поступило средств       | -          | -          |
| Использовано средств    | -          | -          |

**Пояснительная записка годовому балансу  
за 2015 год  
ОАО "Вычислительный центр Якутавиа"**

**I. Сведения об Акционерном обществе.**

- 1.1. *Полное наименование юридического лица:* Открытое Акционерное Общество «Вычислительный центр Якутавиа».
- 1.2. *Краткое наименование:* ОАО "ВЦ Якутавиа".
- 1.3. *Юридический адрес:* 677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе 10.
- 1.4. *Фактический адрес:* 677000 г. Якутск, ул. Орджоникидзе, 10.
- 1.5. **Песков Владимир Иннокентьевич** – Генеральный директор. ИНН 143502967998;  
*До 01.08.2015г.*  
**Васильев Юрий Германович** – исполняющий обязанности Генерального директора  
*ИНН 143502963658 с 01.08.2015г.*  
**Карпенкова Вера Георгиевна** – Финансовый директор. ИНН 143500877499
- 1.6. *Среднегодовая численность работающих за отчетный период* – 41 человек.
- 1.7. *Номер и дата регистрации:* Свидетельство о государственной регистрации №7156 от 16.06.1997 г. - Протоколом Общего собрания акционеров утверждена новая редакция Устава ОАО "ВЦ Якутавиа" (Протокол №1 от 07.06.2002 г.).
- 1.8. *Постановка на налоговый учет осуществлена:* 15.03.1994 г.  
*Предприятию присвоен* ИНН 1435017153.
- 1.9. *Дата государственной регистрации:* Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр 05.07.2002 г. Серия 14 № 000200012. ОГРН 1021401044345  
*С изменениями*—серия 14 N 001716446 от 03.04.2009.
- |                      |       |   |
|----------------------|-------|---|
| Статистические коды: | ОКПО  | 13129112  |
|                      | ОКАГУ | 49008   |
|                      | ОКАТО | 98701000  |
|                      | ОКВЭД | 72.20, 72.30, 72.50, 72.60, 64.20, 64.20.12, 64.20.3, 62.10.1 |
|                      | ОКФС  | 16  |
|                      | ОКОПФ | 47  |
- 1.10. *Уставной капитал организации составляет:* 600 000 руб.  
**Акции бездокументарные. Количество акций 60 000 штук. Номинальная стоимость 10 рублей. Все акции полностью оплачены.**
- ООО «Крылья Якутии» с уставным капиталом 700 010 рублей – единственный владелец ОАО «ВЦ Якутавиа».
- ООО «Крылья Якутии» владеет 24 378 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 40,73%.
- ОАО ГАВС РС (Я) владеет 11 467 акциями ОАО «ВЦ Якутавиа», что составляет 19,11%

ОАО «ВЦ Якутавиа» владеет 2 315 акциями ОАО ГАВС РС (Я), что составляет 24,35%

**Полное наименование и адрес реестр держателя:** ЗАО «Якутский специализированный регистратор «Якутский Фондовый Центр». Номер лицензии ФКЦБ России – 01009 от 19.03.1996 г.

**1.11.** ОАО «ВЦ Якутавиа» имеет филиал в г. Мирном (не имеет расчетного счета, выделенного баланса, начислений заработной платы производится в головном предприятии).

**1.12.** *Сведения о лицензиях:*

| <i>N</i> | <i>Вид деятельности</i>  | <i>Кем выдан</i>  | <i>Серия</i> | <i>Номер</i> | <i>Срок действия</i>             |
|----------|--|---|--------------|--------------|----------------------------------|
| 1        | Услуги связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации  | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций  |              | 86733        | 06.05.2011.<br>по<br>06.05.2016. |
| 2        | Телематические услуги связи  | Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций  |              | 86732        | 06.05.2011.<br>по<br>06.05.2016. |
| 3        | Услуги Связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации | Федеральная служба по надзору в сфере массовых коммуникаций, связи и охраны культурного наследия.<br>Федеральная служба по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций |              | 55596        | 26.12.2007.<br>по<br>06.05.2016. |
|          |  |   |              |              |                                  |

**1.13.** Предприятие осуществляет свою деятельность на основании Устава и законодательства Российской Федерации.

ОАО "ВЦ Якутавиа" создано в январе 1992 г. на базе одного из подразделений Якутского Управления Гражданской Авиации, существовавшего в различных организационно-правовых формах с 1997 года.

**1.14.** *Сведения о недвижимом имуществе, принадлежащем предприятию.*

Предприятие имеет на балансе следующие объекты недвижимого имущества, принадлежащего ему на праве собственности:

- Помещения, расположенные по адресу ул. Орджоникидзе, 10. (Свидетельство о государственной регистрации от 21.09.04 г. № 14-01.36-08.2001.0284.02); - Помещение, расположенное в жилом доме по адресу г. Мирный, ул. Ленина, 21, кв. 23 (Свидетельство о государственной регистрации 14-АА 494884 от 10.12.2008. № 14.14-06/007/2008-888).

**1.15.** *Организация подлежит обязательному аудиту.*

**1.16.** Основными видами деятельности являются:

- информационно-вычислительные услуги
- услуги связи

## **2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского и налогового учета.**

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.*
- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством финансового директора.*
- 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включенных в амортизационные группы, утвержденных постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. N 1.*
- 2.1.3. Начисленная амортизация по основным средствам ведется линейным способом.*
- 2.1.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью не более 40 000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.*
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.*
- 2.1.6. При списании оценка материально производственных запасов производится способом ФИФО.*
- 2.1.7. Организация создает резервы предстоящих расходов ( резерв на отпуск, резерв на годовое вознаграждение, ремонт основных средств )*
- 2.1.8. Информация предоставляемая в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политики организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.*
- 2.1.9. Организация создает резервы по сомнительным долгам.*
- 2.1.10. Управленческие и коммерческие расходы списывать в дебет счета 90.*
- 2.1.11. Для целей исчисления НДС налоговая база определяется по методу отгрузки.*
- 2.1.12. Для исчисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.*

## **3. Информация о доходах и расходах.**

*ОАО «ВЦ Якутия» осуществляет деятельность по эксплуатации системы продажи и бронирования мест «Сирена – 2, 3) системы регистрации пассажиров в аэропортах республики «Регина», услуги связи на основе сети передачи данных на базе спутниковых наземных станций.*

3.1. Признание выручки ведется по отгрузке.

3.1.1. Сведения о доходах, прибыли, рентабельности:

| ДОХОДЫ   | 2015               |            | 2014               |            | %           |
|--|--------------------|------------|--------------------|------------|-------------|
|  | В натур,<br>выр-ни | %          | В натур,<br>выр-ни | %          |             |
| 1. Доходы от эксплуатации<br>Средств-23              | 52 300             | 66,6       | 54 016             | 63,1       | 96,8        |
| 2. Доходы от технического<br>обслуживания и ремонта  | 2213               | 2,8        | 1 960              | 2,3        | 112,9       |
| 3. Услуги сети передачи данных                       | 11 148             | 14,2       | 9 887              | 11,6       | 112,8       |
| 4. Услуги Интернет                                   | 8 089              | 10,3       | 6 115              | 7,2        | 132,3       |
| 5. Доходы от сопровождения<br>эксплуатируемых систем | 1 867              | 2,4        | 7 633              | 8,9        | 24,5        |
| 6. Услуги по регистрации<br>пассажиров               | 2 975              | 3,7        | 3 100              | 3,6        | 96,0        |
|  |                    |            | -                  | -          |             |
| <b>ИТОГО:</b>  | <b>78 592</b>      | <b>100</b> | <b>85 569</b>      | <b>100</b> | <b>91,8</b> |

Сведения о доходах, прибыли, рентабельности представлены в таблице:

| Показатели            | 2015    | 2014   | % 2015/2014 |
|-----------------------|---------|--------|-------------|
| Доходы                | 78 592  | 85 569 | 91,8        |
| Себестоимость         | 91 364  | 86 492 | 105,6       |
| Прибыль от реализации | -12 772 | -923   |             |
| Чистая прибыль        | -7 874  | 85     |             |

3.1.2. Дивиденды выплачиваются полностью по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за 2015 – 600000тыс. руб.

#### 4. Расшифровка показателей отчетности.

- 4.1. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года составила – 13 261 тыс. руб.,  
Дебиторская задолженность в 2015 году увеличилась на 3,9 % по сравнению с 2014 годом.  
Увеличение дебиторской задолженности является отрицательным результатом работы.

*Наличие и движение дебиторской задолженности*

| наименование                            | период  | На начало года | поступление | выбытие | На конец периода |
|---|---------|----------------|-------------|---------|------------------|
| Краткосрочная дебиторская задолженность | За 2014 | 11 674         | 3 472       | 2 379   | 12 767           |
|   | За 2015 | 12 767         | 40 925      | 40 431  | 13 261           |
| ИТОГО                                   | За 2014 | 11 674         | 3 472       | 2 379   | 12 767           |
|   | За 2015 | 13 261         | 40 925      | 40 431  | 13 261           |

*Просроченной дебиторской задолженности - нет.*

*Дебиторская задолженность в 2015 году составила 13 261 тыс. руб., основная доля 50,3 % - задолженность покупателей, 23,9 % - задолженность поставщиков, 16,9 % - задолженность по предоставленным займам, 9,1 % - задолженность дочерних предприятий.*

- 4.2. Кредиторская задолженность. Сумма кредиторской задолженности предприятия составляет на 31 декабря 2015 года – 10 925 тыс. руб.,

*Наличие и движение кредиторской задолженности*

| наименование                             | период  | На начало года | поступление | выбытие | На конец периода |
|--|---------|----------------|-------------|---------|------------------|
| Долгосрочная кредиторская задолженность  | За 2014 | 3 522          |             |         | 3 522            |
|  | За 2015 | 3 522          | 1 000       | 29      | 4 493            |
| Краткосрочная кредиторская задолженность | За 2014 | 2 607          | 5 077       | 2 000   | 5 684            |
|  | За 2015 | 5 684          | 6 791       | 1 550   | 10 925           |
| ИТОГО                                    | За 2014 | 6 129          | 5 077       | 2 000   | 9 206            |
|  | За 2015 | 9 206          | 7 791       | 1 579   | 15 418           |

*Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 15 418 тыс. руб., долгосрочная кредиторская задолженность составила 4 493 тыс. руб., краткосрочная кредиторская задолженность – 10 925 тыс. руб. Основная доля (29,1%) – задолженность по долгосрочному займу на приобретение ценных бумаг, 23,2% - задолженность перед поставщиками, 7,6% - задолженность по выплате дивидендов, задолженность по налогам и сборам – 23,8%.*

#### 5. Информация о внеоборотных активах.

Основные средства предприятия разделены на группы:

- здания и сооружения
- машины и оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

Срок полезного действия объекта основных средств определяет комиссия. Амортизация начисляется линейным способом. При вводе в эксплуатацию спутниковых станций в стоимости основных средств учитываются затраты на доставку к конечному пункту установки, затраты на монтажные работы.

В статье нематериальные активы отражены:

- права
- лицензии
- базы данных- программные продукты

Срок полезного использования 48 месяцев. Переоценку нематериальных активов не производили.

#### **6. Материально-производственные запасы.**

Разделены на группы:

- сырье и материалы
- комплектующие
- топливо
- запасные части
- инвентарь и хозяйственные принадлежности

Списание материально-производственных запасов производится способом ФИФО.

#### **7. Финансовые вложения.**

Долгосрочные финансовые вложения отражаю вклады в уставной капитал (акции) следующих предприятий:

**5 515 966**

- ООО «Крылья Якутии» - 700 010
- ОАО ГАВС РС (Я) - 4 770 956
- ОАО «Авианет» - 45 000

#### **8. Займы, кредиты.**

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен долгосрочный заем на приобретение акций (5 лет) ОАО ГАВС РС (Я) на сумму 3 522 000 рублей.

ОАО «ВЦ Якутавиа» предоставлен долгосрочный заем (5 лет) физическим лицом в размере 1 000 000 рублей.

#### **9. Учет расчетов по налогу на прибыль.**

В части расчетов по налогу на прибыль организацией при наличии постоянных налоговых обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств, корректирующих показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль.

Постоянное налоговое обязательство:

- сумма налога, которая приводит к увеличению платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.
- Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства формируются при образовании временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом.

Соответствие данных бухгалтерского и налогового учета.

Расхождение по строке 1230 Бухгалтерского баланса за 2014г и данными в балансе за 2015г. 13 865 т.руб. эта сумма отражена с учетом прочих оборотных активов. Сальдо по счету 68 в балансе было отражено свернутое. Следует учитывать дебетовое сальдо по счету 68 в размере 305 тыс.руб.

По строке 1520 Бухгалтерского баланса за 2014г. кредиторская задолженность отражена без учета кредитового сальдо по счету 76 (профсоюзные взносы) в сумме 123,0 тыс. руб. Данная сумма отражена по строке 1450. В составе кредиторской задолженности перед бюджетом показана виде свернутого сальдо. Строка 1520 должна быть увеличена на 123,0 тыс. руб., 305 тыс. руб. и составить 5 684 тыс.руб.

**Постоянные налоговые обязательства (ПНО)  
возникшие в этом году**

| Статьи расходов                           | Сумма статьи        | Сумма ПНО         |
|---|---------------------|-------------------|
| Спонсорская помощь                        | 90 000,00           | 18 000,00         |
| Расходы на культурно-массовые мероприятия | 1 048 885,44        | 209 777,09        |
| Членские взносы                           | 10 200,00           | 2 040,00          |
| Материальная помощь                       | 159 000,00          | 31 800,00         |
| Ценный подарок                            | 653 424,00          | 130 684,80        |
| Премии, вознаграждения, поощрения         | 734 888,00          | 146 977,60        |
| Штраф                                     | 14 406,36           | 2 881,27          |
| <b>итого</b>                              | <b>2 710 803-80</b> | <b>542 160-76</b> |

**Постоянные налоговые активы (ПНА)  
возникшие в этом году**

| Доходы                    | Сумма дохода | Сумма ПНА |
|---------------------------|--------------|-----------|
| Дивиденды ОАО ГАВС РС (Я) | 134 394,00   | 26 878,80 |

**Отложенные налоговые обязательства (ОНО)  
возникшие в этом году**

| Расходы   | Расхождение расходов<br>в налоговом и<br>бухгалтерском учете | Сумма ОНО           |
|---|--|---------------------|
| Расхождение в расходах между бухгалтерском и налоговым учете при начислении амортизации ОС Амортизационных премий | -467 000-75  | -93 400-15          |
| Погашение отложенных налоговых обязательств исчисленных с амортизации нематериальных активов                      | 145 495-10   | - 29 097-02         |
| <b>Итого ОНО</b>  |  | <b>- 122 499-17</b> |

Сальдо по счету 77 на 31.12.2014г.- 267 391-17  
Сальдо по счету 77 на 31.12.2015г.- 144 895-00.

### 10. Инвентаризация имущества

Годовая инвентаризация имущества проведена на основании приказа N 1 от 19.01.2016, в результате инвентаризации имущества расхождения между фактическим наличием и данными бухгалтерского учета не выявлено.

### 11. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности предприятия в отчетном году.

Доходы снизились по сравнению с прошлым годом, в том числе доходы от эксплуатации «Сирена-2,3» В 2015 году произошло частичное сокращение договорных отношений с ОАО АК «Якутия», что привело к сокращению объемов от эксплуатации «Сирена-2,3», «Регина».

### 12. Дополнительная информация.

|   | показатель   | 2015   | 2014   | Изменения в % |
|---|--|--------|--------|---------------|
| 1 | Среднесписочная численность                        | 41     | 43     | 95,3          |
| 2 | Среднемесячная заработная плата сотрудников (руб.) | 59 667 | 59 265 | 100,7         |
| 3 | Затраты на оплату труда (тыс.руб.)                 | 29 356 | 30 580 | 96,0          |

### Сведения о выплаченных вознаграждений членам Совета директоров в 2015 год.

| Ф.И.О.<br>Члена Совета | Права участия<br>(акции) | Сумма вознаграждения (без<br>налога НДФЛ) |
|------------------------|--------------------------|---|
| Сосновский А.Г.        | 1 482                    | 101 991                                   |
| Косенко И.Н.           | 50                       | 86 303                                    |
| Цой И.В.               | -                        | 50 995                                    |
| Софронов А.Е.          | 438                      | 50 995                                    |
| Песков В.И.            | 6                        | 50 995                                    |
| Боговков В.А.          | -                        | 50 995                                    |
| Пелагенин О.В.         | -                        | 50 995                                    |

*Информация об аффилированных лицах общества.*

Сосновский А.Г. - Председатель Совета, Генеральный директор ОАО ГАВС РС (Я) ;  
Косенко И.Н. - зам. Главного бухгалтера ОАО "ВЦ Якутия";  
Цой И.В. – Комерческий директор ОАО АК «Полярные Авиалинии»  
Софронов А.Е. - зам. Генерального директора ОАО "ВЦ Якутия";  
Песков В.И. - генеральный директор ОАО "ВЦ Якутия" ;  
Боговков В.А. Заместитель руководителя ДВТ Министерства транспорта и дорожного хозяйства РС (Я);  
Пелагеев О.В. – зам. Ген. директор ОАО ГАВС РС (Я)

**В состав Правления входят:**

Васильев Ю.Г. – и.о. Генерального директора;  
Карпенкова В.Г. - Финансовый директор;  
Лушин А.В. - зам. Генерального директора.

И.О., Генерального директора

Главный бухгалтер



Васильев Ю.Г.

Карпенкова В.Г.

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Якутск

21 апреля 2016 года.

### Адресат

- ОАО «ВЦ Якутавиа»;
- Иным пользователям.

### Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование организации – Открытое акционерное общество «Вычислительный центр Якутавиа».

Сокращенное наименование организации – ОАО «ВЦ Якутавиа».

Государственная регистрация юридического лица и внесение записи в единый государственный реестр юридических лиц - № 1021401044345.

ИНН: № 1435017153, КПП 143501001

Местонахождение: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Орджоникидзе, 10

### Сведения об аудиторской организации:

Сведения о членстве в аудиторских объединениях: член Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого Партнерства «Московская аудиторская палата», ОРНЗ о внесении сведений в реестр №11003009422

Местонахождение: 677000, г. Якутск, ул. Дзержинского, 12/1, офис 4;

Государственная регистрация: свидетельство о внесении ООО АКФ «Северо-Восток Аудит» в Единый государственный реестр за основным государственным регистрационным номером 1101435004714, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 5 по РС (Я) от 14.05.2013 г.

Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторско-Консалтинговой Firmой «Северо-Восток Аудит», в соответствии с договором №45-16/02 от 15.03.2016г. проведена аудиторская проверка бухгалтерской отчетности ОАО «ВЦ Якутавиа» за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года включительно.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года состоит из:

- Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2015 г.;
- Отчета об изменениях капитала за 2015 г.;
- Отчета о движении денежных средств за 2015 г.;

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу на 31.12.15 и к отчету о финансовых результатах за 2015г.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность:**

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора:**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности учетных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

### **Мнение:**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность выражает во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ВЦ Якутавиа» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор  
ООО АКФ «Северо-Восток Аудит»,  
Аудитор:

Дата аудиторского заключения:  
21 апреля 2016 года.



С.В. Андреева