

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ  
БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2015 ГОД  
ПАО «Омскшина»**

## Содержание

<b>I. Общие сведения.....</b>	<b>4</b>
<b>II. Учетная политика .....</b>	<b>6</b>
1. Основа составления .....	6
2. Активы и обязательства в иностранных валютах .....	6
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	6
4. Нематериальные активы .....	6
5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) .....	7
6. Основные средства .....	7
7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы .....	8
8. Финансовые вложения .....	8
9. Материально-производственные запасы .....	9
10. Незавершенное производство .....	9
11. Расходы будущих периодов .....	9
12. Задолженность покупателей и заказчиков .....	9
13. Уставный, добавочный и резервный капитал .....	10
14. Кредиты и займы полученные .....	10
15. Расчеты по налогу на прибыль .....	10
16. Признание доходов .....	10
17. Признание расходов .....	11
18. Оценочные обязательства .....	11
19. Изменения в учетной политике Общества на 2015 год .....	11
19.1 Изменения в бухгалтерской отчетности .....	11
19.2 Состав форм бухгалтерской отчетности .....	11
20. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год .....	11
21. Данные прошлых отчетных периодов .....	12
21.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменениями учетной политики на 2015 год .....	12
21.2 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет .....	12
<b>III. Раскрытие существенных показателей .....</b>	<b>13</b>
1. Нематериальные активы .....	13
2. Результаты исследований и разработок .....	13
3. Основные средства .....	13
4. Прочие внеоборотные активы .....	14
5. Финансовые вложения .....	14
5.1 Долгосрочные финансовые вложения .....	14
5.2 Краткосрочные финансовые вложения .....	14
5.3 Информация о выбывших финансовых вложениях .....	15
6. Запасы .....	15
7. Дебиторская задолженность .....	16
8. Денежные средства и их эквиваленты .....	17
9. Капитал и резервы .....	18
9.1 Уставный капитал .....	18
9.2 Резервный капитал .....	18
9.3 Добавочный капитал .....	18

9.4 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода ..	19
10. Кредиты и займы .....	19
10.1 Кредиты полученные .....	19
10.2 Займы полученные .....	19
10.3 Векселя выданные .....	19
10.4 Прочая информация по заемным средствам .....	19
11. Кредиторская задолженность .....	19
12. Налоги .....	21
12.1 Налог на добавленную стоимость .....	21
12.2 Налог на прибыль организации .....	21
12.3 Прочие налоги и сборы .....	23
13. Государственная помощь .....	23
14. Выручка от продаж .....	23
15. Расходы по обычным видам деятельности .....	24
16. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов .....	25
17. Прочие доходы и прочие расходы .....	25
18. Прибыль на акцию .....	26
19. Связанные стороны .....	27
20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	29
21. События после отчетной даты .....	30
Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно конструкторские и технологические работы (НИОКР) .....	31
Таблица №1.1 "Наличие и движение нематериальных активов" .....	31
Таблица №1.2 "Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных организацией) .....	31
Таблица №1.3 "Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью" .....	32
Таблица №1.4 "Наличие и движение результатов НИОКР" .....	32
Таблица №1.5 "Незавершенные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов" .....	33
Основные средства Таблица №2.1 "Наличие и движение основных средств" .....	35
Таблица №2.2 "Незавершенные капитальные вложения" .....	36
Таблица №2.3 "Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации" .....	37
Таблица №2.4 "Иное использование основных средств" .....	37
Финансовые вложения .....	38
Таблица №3.1 "Наличие и движение финансовых вложений" .....	38
Таблица №3.2 "Иное использование финансовых вложений" .....	38
Запасы Таблица №4.1 "Наличие и движение запасов" .....	39
Таблица №4.2 "Запасы в залоге" .....	39
Дебиторская и кредиторская задолженность .....	40
Таблица №5.1 "Наличие и движение дебиторской задолженности" .....	40
Таблица №5.2 "Просроченная дебиторская задолженность" .....	40
Таблица №5.3 "Наличие и движение кредиторской задолженности" .....	41
Таблица №5.4 "Просроченная кредиторская задолженность" .....	42
Таблица №6 "Затраты на производство" .....	42
Таблица №7 "Оценочные обязательства" .....	43
Таблица №8 "Обеспечения обязательств" .....	43

## I. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Омскшина» (ПАО «Омскшина») (далее по тексту Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 01 июля 1992 года № 721. ПАО «Омскшина» является правопреемником государственного предприятия Производственного объединения «Омскшина».

Дата государственной регистрации эмитента: 25.12.1992

Номер свидетельства о государственной регистрации - № 3860039

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Омская городская Регистрационная палата.

Дата внесения записи в Едином государственном реестре юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07. 2002 года – 14.08.2002 г.

Основной государственный регистрационный номер: № 1025501244779

Орган, осуществивший государственную регистрацию: ИФНС по Октябрьскому АО г. Омска.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2015 г. являются:

№п/п	Наименование акционера / номинального держателя	(%) доля в уставном капитале
1	ООО «Диолит»	18,1
2	АО «Кордиант»	67,2

Общество зарегистрировано по адресу: 644018 г. Омск, ул. Бударкина П.В.д. 2.

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- Производство резиновых шин, покрышек и камер;
- Восстановление резиновых шин и покрышек;
- Производство регенерированной резины в первичной форме или в виде пластин, листов или полос (лент);
- Производство изделий из резины, не включенных в другие группировки; производство эбонита и изделий из него.

Общество также осуществляет другие виды деятельности, к которым относятся:

- Производство электроэнергии прочими электростанциями и промышленными блок - станциями;
- Распределение электроэнергии;
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) прочими электростанциями и промышленными блок - станциями;
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Сбор и очистка воды;
- Распределение воды;
- Производство общестроительных работ по возведению зданий;
- Оптовая торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Розничная торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- Исследование конъюнктуры рынка;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- рекламная деятельность.

Генеральный директор – Гришина Лариса Борисовна.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2015 года (избран на годовом собрании акционеров 26.05.2015 года) входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Период работы	Занимаемая должность
Горбунов Вячеслав	АО «Кордиант»	2012г. – наст.	Советник, заместитель

**ПАО «Омскшина»**

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

Геннадьевич		время	Генерального директора по экономике и финансам
Грачев Олег Викторович	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	2012г. – наст. время	Директор Департамента экономической безопасности
Гришина Лариса Борисовна	ПАО «Омскшина»/ ЗАО «Кордиант- Восток»	2013г. – наст. время/ 2013г. – наст. время	Генеральный директор/ Генеральный директор
Чибинов Владислав Владимирович	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	2013г. – наст. время	Директор Департамента материально- технического снабжения
Филиппчук Анна Сергеевна	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	2011г. – наст. время	Начальник отдела
Бакин Александр Иванович	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	2013г. – наст. время	Директор технологического департамента
Рогозин Евгений Анатолевич	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	2013г. – наст. время	Директор Департамента развития инфраструктуры и реализации проектов

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2015 года (избрана на годовом собрании акционеров 26.05.2015 года) входят:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Фасхутдинова Юлия Анасовна	Филиал АО «Кордиант» в г. Москве	Начальник отдела
Журавлева Елена Владимировна	ПАО «Омскшина»	Начальник отдела
Осиновская Юлия Валерьевна	Филиал АО "Кордиант" в г. Омске/ПАО "Омскшина"/ЗАО "Кордиант-Восток"	Начальник отдела внутреннего контроля и аудита

## II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### 1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом Общества от 31 декабря 2014г. № 664.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств Общества на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выражена в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили 72,8827 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2015г.(31 декабря 2014 г.- 56,2584 руб., 31 декабря 2013 г. – 32,7292 руб.), 79,6972 руб. за 1 евро на 31 декабря 2015 г. (31 декабря 2014г.- 68 3427 , 31 декабря 2013 г. – 44,9699 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения).

### 4. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете, исходя из срока полезного использования, который установлен в договоре, патенте, свидетельстве или ином документе. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

## 5. Научно исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Расходы на завершённые НИОКР, подлежащие правовой охране, но не оформленные в установленном порядке, а также, не подлежащие правовой охране в соответствии с действующим законодательством, результаты которых, используются для производственных, либо управленческих нужд Общества, списываются на расходы по обычным видам деятельности линейным способом, начиная с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов, исходя из срока полезного использования.

Срок списания расходов на НИОКР определяется Обществом самостоятельно, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не менее 1-го года.

В бухгалтерском балансе расходы на НИОКР отражаются по статье «Результаты исследований и разработок». Затраты по НИОКР, не давшие положительного результата, списываются на прочие расходы в полном размере на дату признания невозможности получить положительный результат.

## 6. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода в эксплуатацию.

Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим расходам, произведенным до ввода в эксплуатацию.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу (включительно), принятые к учету с 01.01.2011г., учитываются в составе материально-производственных запасов.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, стоимостью более 40 тыс. руб. и сроком службы более 12 месяцев, относятся к объектам основных средств.

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, принятые в состав МПЗ в предыдущих периодах и соответствующие критериям признания основным средством (ГБУ 6/01) переквалифицируются (переводятся) из МПЗ в состав необоротных активов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания, сооружения	7-100 лет	2-100 лет
Машины и оборудование	2-50 лет	1-30 лет
Транспортные средства	5 – 30 лет	1–7 лет
Трубопроводы	7-50 лет	3-31 лет
Компьютерная техника	3-15 лет	2-15 лет
Прочие	1 – 25 лет	1 –10 лет

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам жилищного фонда, приобретенным до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке), объектам природопользования, объектам внешнего благоустройства и др. аналогичным объектам, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств, приобретенные для сдачи в аренду, учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности». Амортизация доходных вложений в материальные ценности начисляется линейным способом.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

## 7. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе незавершенные вложения во внеоборотные активы по объектам недвижимости, не законченным строительством и не принятым в эксплуатацию, оборудование, в т.ч. требующее монтажа, отражаются по дополнительно введенной строке к статье «Основные средства» «Незавершенное строительство». Также в составе вложений во внеоборотные активы отражаются: нематериальные активы, расходы на НИОКР, доходные вложения в материальные ценности, финансовые вложения, отложенные налоговые активы и прочие внеоборотные активы. В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов, имеющие сроки списания, превышающие 12 месяцев после отчетной даты, суммы НДС, подлежащие отнесению на расчеты с бюджетом или списанию по другим основаниям в период, превышающий 12 месяцев после отчетной даты и суммы не законченных НИОКР.

## 8. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости. Ценные бумаги (эмиссионные), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу ФИФО. Иные финансовые вложения (кроме эмиссионных), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данной задолженности над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.



## 9. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв создается ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Запасы материалов, рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен, и которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов образован резерв, отнесенный на увеличение прочих расходов. При этом стоимость таких материалов отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оцениваются по средней взвешенной себестоимости, рассчитанной по каждому виду ТМЦ.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

При выбытии товары оцениваются по средней себестоимости.

## 10. Незавершенное производство

Незавершенное производство оценено в сумме фактических затрат.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

В Обществе ведется отдельный учет затрат по регулируемым и не регулируемым видам деятельности.

## 11. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, имеющие сроки списания, не превышающие 12 месяцев после отчетной даты, показаны в бухгалтерском балансе как краткосрочные активы по статье «Расходы будущих периодов».

## 12. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов. Резерв создается ежегодно 31 декабря отчетного года по дебиторской задолженности срок возникновения которой от 45 дней до 90 дней включительно - в размере 50%,

свыше 90 дней - в размере 100 % от суммы дебиторской задолженности, задолженность со сроком возникновения до 45 дней не участвует в формировании резерва.

При этом, по задолженности дочерних и зависимых обществ и организаций Холдинга, резерв по сомнительным долгам не создается, поскольку, учитывая наличие инструментов влияния и контроля со стороны АО «Кордиант» над дочерними организациями, Общество не предполагает возможности невозврата такой задолженности, за исключением долгов предприятий, находящихся в процедуре банкротства.

### 13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости основных средств и внеоборотных активов, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость, вкладов в имущество, полученных от акционеров.

В соответствии с Уставом в Обществе создается резервный капитал (фонд) в размере 15% от уставного капитала. Согласно уставу Общества ежегодные отчисления в резервный фонд производятся в размере не менее 5% от чистой прибыли соответствующего года до достижения установленной величины.

### 14. Кредиты и займы полученные

Затраты и по займам или кредитам, использованным для приобретения инвестиционных активов, включаются в стоимость этих активов.

Затраты по займам или кредитам, не удовлетворяющие критериям капитализации, а также дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в отчетном году, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

### 15. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатели строк «Изменение отложенных налоговых активов», «Изменение отложенных налоговых обязательств», «Прочее» (в части списания в дебет и кредит счета 99 «Прибыли и убытки») отчета о финансовых результатах.

### 16. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) при условии перехода права собственности и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Учет отгруженной продукции, право собственности, на которую еще не перешло покупателям, ведется на счете 45 «Товары отгруженные».

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от продажи материалов и основных средств;
- доходы в виде излишков МПЗ, выявленных в результате инвентаризации, от списания ТМЦ;
- курсовые разницы;
- прибыли прошлых лет – по мере выявления;
- прочие доходы.

## 17. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг, за исключением управленческих (общехозяйственных) расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы от продажи материалов и основных средств;
- курсовые разницы;
- расходы по уплате процентов по заемным обязательствам за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, не реальных для взыскания;
- убытки прошлых лет;
- резервы по сомнительным долгам, под обесценение ТМЦ, предстоящих расходов;
- прочие расходы.

## 18. Оценочные обязательства

Общество формирует следующие оценочные обязательства (резервы предстоящих расходов):

- резерв на выплату отпусков;
- резерв на выплату вознаграждения по итогам отчетного года;
- резерв на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой отчетности);
- другие оценочные резервы (при условии выполнения критериев, для признания таковыми).

Расчет резервов осуществляется ответственным за факт хозяйственной жизни подразделением Общества, в величине отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Величина оценочного обязательства определяется на основе имеющихся фактов хозяйственной жизни Общества, опыта в отношении исполнения аналогичных обязательств, а также, при необходимости, мнений экспертов.

В бухгалтерском балансе оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок исполнения их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные оценочные обязательства представлены как долгосрочные.

## 19. Изменения в учетной политике Общества на 2015 год

### 19.1 Изменения в бухгалтерской отчетности

В соответствии с учетной политикой на 2015 год задолженность по авансам полученным от покупателей и заказчиков, по авансам выданным поставщикам и подрядчикам отражается в бухгалтерской отчетности за минусом сумм НДС. НДС, исчисленный с соответствующих предоплат уменьшает кредиторскую задолженность по строке бухгалтерского баланса «Авансы полученные» и дебиторскую задолженность по строке бухгалтерского баланса «Авансы выданные».

### 19.2 Состав форм бухгалтерской отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2015 год входят:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения к ним.

В состав приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах входят:

- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- отчет о целевом использовании средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 20. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год

Изменений учетной политики от применяемой в 2015 году нет.

## 21 Данные прошлых отчетных периодов

### 21.1 Корректировки данных прошлых отчетных периодов, обусловленные изменениями учетной политики на 2015 год

Отдельные показатели граф «На 31 декабря 2014 года» и «На 31 декабря 2013 года» бухгалтерского баланса, а также показатели других форм бухгалтерской отчетности и приложений к ним, сформированы с учетом корректировки в связи со следующими обстоятельствами:

1. В связи с изменением в учетной политике отражения сумм НДС, исчисленных с соответствующих предоплат, в бухгалтерской отчетности Общества скорректированы показатели отчетности:

Код строк н	Наименование строки	Сумма до корректировк н	Корректиров ка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировк н
Корректировки показателей 2014 года				
1238	Авансы выданные	20 386	(1 107)	19 279
1260	Прочие оборотные активы	1 070	(470)	600
1526	Авансы полученные	7 194	(470)	6 724
1550	Прочие обязательства	3 041	(1 107)	1 934
Корректировки показателей 2013 года				
1238	Авансы выданные	17 129	(2 113)	15 016
1260	Прочие оборотные активы	1 150	(391)	759
1526	Авансы полученные	4 552	(391)	4 161
1550	Прочие обязательства	2 113	(2 113)	0

### 21.2 Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

В 2015 году существенных ошибок не выявлено.

### III. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Нематериальные активы

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Информация о нематериальных активах приведена в таблице №1.1 «Наличие и движение нематериальных активов» и таблице №1.2 «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией» настоящих пояснений.

##### *Нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена*

В составе нематериальных активов по состоянию на отчетную дату учитываются объекты, стоимость которых полностью погашена. Информация по указанным объектам приведена в Таблице №1.3 «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью» настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Указанные объекты не списаны, поскольку Общество продолжает использовать их в своей деятельности.

##### *Нематериальные активы, полученные в пользование*

В 2015г. Общество заключило договора с правообладателями лицензионных договоров на право пользования нематериальными активами.

Общая величина платежей по договорам составляет 25 270 тыс. руб. Сумма расходов за право пользования нематериальными активами в 2015 г. составила 25 270 тыс. руб.; 978 тыс. руб. и 3 122 тыс. руб. в 2014 и в 2013 гг. соответственно.

Стоимость нематериальных активов, полученных в пользование, на 31.12.2015г. составляет 30 197 тыс. руб. и определена исходя из размера вознаграждения, установленного в лицензионных договорах (на 31.12.2014г. – 4 715 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 5 912 тыс. руб.)

#### 2. Результаты исследований и разработок

Сумма фактических затрат по законченным на 31.12.2015 года работам составила 9 496 тыс. руб. (в 2014 году – 7 061 тыс. руб., в 2013 году – 6 275 тыс. руб.) и отражена в таблице №1.5 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов» настоящих пояснений.

Затраты по законченным технологическим работам на 31.12.2015г. в сумме 4 876 тыс. руб. включены в показатель строки 1120 «Результаты исследований и разработок» бухгалтерского баланса и приведены в таблице № 1.4 «Наличие и движение результатов НИОКР» настоящих пояснений.

#### 3. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств приведена в Таблице №2.1 «Наличие и движение основных средств» настоящих пояснений.

В течение 2015г. Общество не получало в пользование по договорам аренды основные средства (в 2014г – не получало, в 2013г - 458 тыс. руб.).

В 2015г. было возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму 9848 тыс. руб., (в 2014г. – на сумму 458 тыс. руб., в 2013 г. – на сумму 275 997 тыс. руб.).

- земельные участки, находящиеся в безвозмездном пользовании Общества, кадастровой стоимостью 47 869 тыс. руб. (47869 тыс. руб. в 2014 г., 47869 тыс. руб. в 2013 г.). Арендодатель: Администрация г. Омска бессрочное постоянное пользование.

- земельный участок кадастровый номер 55:36:120306:138, кадастровой стоимостью 9 125 тыс. руб. договор аренды №ТУ-ОмШ-КВ-02/14-2012-68 от 29.06.2012 г. Арендодатель УФК по Омской области (Территориальное управление Росимущества в Омской области);

- нежилые помещения, полученные в пользование от ЗАО «Кордиант-Восток» по договорам №53/2006 СД от 01.02.2006 г. года (срок действия с 01.02.2006г. по 28.02.2015 г.) по договору аренды 07/01-А от 30.12.2015 (с 06.11.2015 по 30.06.2016) стоимостью 263678 тыс. руб. (в 2014г - 35040 тыс. руб.; в 2013 г. - 35040 тыс. руб.).

Информация об изменении стоимости основных средств, использовании основных средств приведена в таблице №2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», таблице №2.4 «Иное использование основных средств» настоящих пояснений.

В составе основных средств, в том числе, отражены объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, по которым ведется работа по государственной регистрации в сумме 122 100 тыс. руб. на 31.12.2015 года.

В строке 1152 «Незавершенное строительство» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013 г.
Незавершенное строительство	174 388	189 237	215 821
Оборудование к установке	146 358	162 378	164 896
Итого:	320 746	351 615	383 717

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в таблице №2.2 «Незавершенные капитальные вложения» настоящих пояснений.

#### 4. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие расходы:

Наименование	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.
Лицензии на программное обеспечение	1 400	2 222	2 920
НОУ-ХАУ	22 186	-	-
Суммы НДС	-	-	240
Расходы на НИОКР	9 496	7 061	6 275
Итого	33 082	9 283	9 435

#### 5. Финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях приведена в таблице №3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», таблице №3.2 «Иное использование финансовых вложений» настоящих пояснений.

##### 5.1 Долгосрочные финансовые вложения

###### (а) Вложения в уставные капиталы

Наименование и организационно-правовая форма объекта финансовых вложений	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Участие в уставных (складочных) капиталах дочерних обществ			
ООО Шинник ДК	-	-	10
Итого	-	-	10
Участие в уставных капиталах зависимых обществ			
ЗАО Полигон	263	263	263
ООО РЦ Технотайр	150	150	150
Итого	413	413	413

Крупнейшие дочерние и зависимые общества приведены в пункте 19 «Связанные стороны». По состоянию на 31.12.2015 резерв под обесценение финансовых вложений не создавался (на 31.12.2014, 31.12.2013 не создавался).

##### 5.2. Краткосрочные финансовые вложения

«Краткосрочные финансовые вложения» (строка 1240 бухгалтерского баланса) отсутствуют.

### 5.3 Информация о выбывших финансовых вложениях

Выбытия финансовых вложений в 2015 году не было (в 2014 году в сумме 10 тыс. руб. в связи с ликвидацией дочернего общества ООО ДК «Шинник», в 2013 году 17 131 тыс. руб. в связи с продажей доли уставного капитала ООО РЦ Технотайр).

### 6. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, незавершенного производства, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты за минусом резерва под снижение стоимости МЦ.

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.	31.12.2013 г.
<b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (строка 1211)</b>			
Сырье и материалы	41 499	69 584	65 933
Покупные полуфабрикаты, комплектующие	20 064	23 636	29 618
Топливо	8 865	9 450	9 356
Тара	3 606	3 945	4 406
Запчасти	22 727	33 430	36 524
Прочие материалы	3 306	4 720	5 787
Материалы, переданные в переработку	2 479	3 575	11 659
Инвентарь и хоз. принадлежности	4 588	4 430	4 532
Спецодежда и спецоснастка на складах	6 435	6 285	7 852
ОС стоимостью менее 40 000 тыс. руб.	1 179	1 968	2 029
Специальная оснастка в эксплуатации	-	502	11 183
Отходы производства	13	38	5
<b>Итого</b>	<b>116 465</b>	<b>161 563</b>	<b>188 884</b>
<b>Готовая продукция и товары для перепродажи (строка 1213)</b>			
Шины и РТИ	17 249	8 217	3 982
Товары для перепродажи	4 218	5 504	2 063
<b>Итого</b>	<b>21 467</b>	<b>13 721</b>	<b>6 045</b>
<b>Расходы будущих периодов (строка 1215)</b>			
Приобретение программного обеспечения	563	214	135
<b>Итого</b>	<b>563</b>	<b>214</b>	<b>135</b>

В бухгалтерском балансе стоимость запасов сырья и материалов в сумме 115 672 тыс. руб. показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей, величина которого составила 793 тыс. руб. на 31.12.2015г. (1017 тыс. руб. на 31.12.2014г. и 356 тыс. руб. на 31.12.2013г.).

В строке 1212 бухгалтерского баланса показана стоимость затрат в незавершенном производстве и составляет 18 464 тыс. руб. на 31.12.2015г., 17 431 тыс. руб. на 31.12.2014г., 18 255 тыс. руб. на 31.12.2013г.

В строке 1213 стоимость готовой продукции и товаров в сумме 21 216 тыс. руб. показана за минусом созданного резерва под снижение стоимости готовой продукции, величина которого составила 251 тыс. руб. на 31.12.2015г. (5 тыс. руб. на 31.12.2014г., на 31.12.2013г. резерв не формировался).

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов приведена в Таблице № 4.1 «Наличие и движение запасов», таблице №4.2 «Запасы в залоге» настоящих пояснений.

Показатели по графе «Поступления и затраты» таблицы 4.1 включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» таблицы 4.1 включают стоимость запасов, которые были в результате их использования на производство и продажу готовой продукции, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия (в том числе путем включения в затраты, формирующие стоимость объектов внеоборотных активов).

#### 7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 1236 «Покупатели и заказчики» бухгалтерского баланса на 31.12.2015г. составляет 488 892 тыс. руб., резерв по сомнительной задолженности не сформирован, ввиду отсутствия сомнительных долгов. По состоянию на 31 декабря 2014 и 2013 гг. дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 55 тыс. руб., в сумме 520 856 тыс. руб. и 753 157 тыс. руб. соответственно.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам, уплаченных другим организациям и гражданам в соответствии с условиями договоров.

По статье «Прочие дебиторы» (строка 1239) бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателей	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
Задолженность государственных бюджетных фондов	187	2 850	7 369
Задолженность по зарплате	-	6	24
Задолженность по прочим расчетам с разными дебиторами	3 705	1 328	586
Задолженность по претензиям	15	-	5
<b>Итого</b>	<b>3 907</b>	<b>4 184</b>	<b>7 984</b>

В бухгалтерском балансе в строке 1239 по состоянию на 31.12.2015г. сумма 3 739 тыс. руб. отражена за минусом резерва по сомнительной задолженности в сумме 168 тыс. руб.

Дополнительная информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2015 составила 2 962 тыс. руб. (на 31.12.2014г. – 2 624 тыс. руб. и на 31.12.2013г. – 2 763 тыс. руб.)

Списано дебиторской задолженности за счет резерва сомнительных долгов в 2015 году на сумму 55 тыс. руб. (139 тыс. руб. – в 2014 г. и 1 235 тыс. руб. в 2013г.).

Дебиторская задолженность крупнейших прочих организаций составила:

Вид задолженности	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
<b>Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (стр. 1236 баланса)</b>			
ЗАО «ЗСЖБ»	662	-	894
НПЦ газотурбостроения «Салют»	114	48	-
ООО «Бизнес-Экспресс»	698	655	1 109
ОАО «МРСК Сибири»	577	797	1 004
ООО «ЛИНАРИС»	9258	-	-
НПП ФГУП «Прогресс»	198	148	62
ООО «Омсктехуглерод»	879	1053	1 014
ООО «Поволжская шинная компания»	31619	-	10
ОАО «Территориальная генерирующая компания № 11	1157	1112	1 322



ООО «ШИНСЕРВИС»	4024	1736	4 828
ООО «Эталон-Плюс»	950	808	787
<i>Задолженность по связанным сторонам</i>	<i>437 223</i>	<i>513 388</i>	<i>740 944</i>
Прочие	1533	1166	1 238
<b>Итого (строка баланса 1236)</b>	<b>488 892</b>	<b>520 911</b>	<b>753 212</b>
<b>Дебиторская задолженность по авансам выданным (стр. 1238 баланса)</b>			
ОАО Альфа-Страхование	1 069	1 163	-
ООО «Омскгазсеть»	-	2 539	-
ИП Репин Максим Александрович	398	-	-
ИНТЕЛЛЕКТ-С ООО	157	-	-
ЗАО «Газпром межрегионгаз Омск»	-	9843	8 362
ООО «ИДП»	2 409	2 409	2 409
РИА ТАСС-Восточный экспресс ООО	59	-	-
ООО ТД «АДЛ»	-	251	3 576
ООО «Центрэнерго»	-	2 839	-
ООО «ОмскКонсалтИнвест»	70	790	70
ЗАО «Поликон»	-	285	285
ЗАО «Полигон»	33	25	16
ОАО Омскэнергообит	288	288	288
ЗАО «Старатель»	-	370	370
ОАО МРСК Сибири	30	30	199
ОАО СОГАЗ	114	3	1 533
АСС БУ ОО Омской области	-	-	195
ООО Витриол	-	-	249
АНО ДПО ИПК Эксперт	-	-	170
ООО ГЮЦН Эталон	300	300	200
<i>Задолженность по связанным сторонам</i>	<i>700</i>	<i>1 100</i>	<i>1000</i>
Прочие	291	560	616
<b>Сумма НДС с авансов выданных</b>	<b>-138</b>	<b>-1 107</b>	<b>-2 113</b>
<b>Итого (строка баланса 1238)</b>	<b>5 780</b>	<b>21 688</b>	<b>17 425</b>

Дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2015г. показана в балансе по строке 1 238 в сумме 2 986 тыс. руб. за минусом сумм НДС и резерва по сомнительным долгам в сумме 2 794 тыс. руб. (сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2014г.- 2 409 тыс. руб., на 31.12.2013г.- 2 409 тыс. руб.)

Задолженность по дебиторам, которые являются связанными сторонами Общества, приведена в подразделе «Связанные стороны» раздела III данных пояснений.

#### 8. Денежные средства и их эквиваленты

##### Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств

Наименование показателя	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.
Средства на расчетных счетах	2 208	274	104
<b>Итого денежных средств (строка 1250)</b>	<b>2 208</b>	<b>274</b>	<b>104</b>

Прочие поступления и платежи:

	тыс. руб.	
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	12 мес. 2015г.	12 мес. 2014г.
Получено по исполнительным листам	49	12 985
Возврат кредиторской задолженности	35 185	2 570 093

Возврат госпошлины	10	-
Возврат налога	5 276	47 425
Прочие поступления	556	2 438
<b>Итого прочие поступления по текущей деятельности (4119)</b>	<b>41 076</b>	<b>2 632 941</b>
Выдано в подотчет	460	589
Выплаты профкому	2374	2 008
Возврат авансовых платежей	832	2 922 116
Выплаты по исполнительным листам	453	1 305
Оплата госпошлин	365	426
Удержания из з/платы	16 741	18 242
Рекламации	2 937	445
Материальная помощь	2 162	4 840
Услуги банка	147	743
Прочие перечисления	850	2 774
<b>Итого прочие платежи по текущей деятельности (4129)</b>	<b>27 321</b>	<b>2 953 488</b>

## 9. Капитал и резервы

### 9.1 Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2015г. уставный капитал Общества составляет 1 010 724 руб. полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.	
		размещенных акций	акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 010 724	0,001	-
Привилегированные акции	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>1 010 724</b>	<b>0,001</b>	<b>-</b>

Информации об основных акционерах Общества с указанием их доли участия в капитале приведена в подразделе «Общие сведения» раздела I данных пояснений.

### 9.2 Резервный капитал

В соответствии с уставом Общества создается резервный фонд в размере 15% от уставного капитала Общества. Поскольку резервный фонд сформирован полностью в размере 15 % от величины уставного капитала, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

### 9.3 Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование статей добавочного капитала	31.12.2015г.	31.12.2014г.	тыс. руб.
			31.12.2013г.
Эмиссионный доход	605 929	605 929	605 929
<b>Итого</b>	<b>605 929</b>	<b>605 929</b>	<b>605 929</b>

#### 9.4 Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода

В отчетном периоде прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток) не осуществлялось.

#### 10. Кредиты и займы

##### 10.1 Кредиты полученные

В 2015 году Обществом кредиты не получались. (в 2014, 2013 гг. не получались)

##### 10.2 Займы полученные

Общая сумма займов, полученных в течение 2015 года, составила 16 069 тыс. руб. (в 2014 году – 13 009 тыс. руб., в 2013 году – 8 449 тыс. руб.)

Общая сумма займов, погашенных в течение 2015 года, составила 111 427 тыс. руб. (в 2014 году – 56 573 тыс. руб., в 2013 году – 207 263 тыс. руб.), в том числе в части основной суммы долга в 2015 году – 111 427 тыс. руб. (в 2014 году – 56 573 тыс. руб., в 2013 году – 207 263 тыс. руб.).

Займодавец	Валюта	Период погашения	тыс. руб.		
			Сумма займов по состоянию на 31.12.15г.	Сумма займов по состоянию на 31.12.14г.	Сумма займов по состоянию на 31.12.13г.
Кордиант АО	тыс. руб.	2015г.	-	74 666	130 473
Кордиант АО	тыс. руб.	2016г.	-	21 457	8 449
<b>Итого:</b>	-	-	-	<b>96 213</b>	<b>138 922</b>
В том числе со сроком погашения до 1 года	-	-	-	74 666	130 473

Процентные ставки по займам (% годовых)

Наименование	2015г.	2014г.	2013г.
Долгосрочные займы в российских рублях	11,50-12,0	11,50-12,0	11,50
Краткосрочные займы в российских рублях	9,25-11,25	9,25-11,25	9,25

Проценты по займам начисленные составили 5 718 тыс. руб. за 2015 год (14 448 тыс. руб. и 22 710 тыс. руб. за 2014г и 2013 г соответственно).

Проценты по займам уплаченные составили 13 682 тыс. руб. за 2014 год (25 646 тыс. руб. и 32 144 тыс. руб. за 2013г и 2012г соответственно).

##### 10.3 Векселя выданные

В 2015 году Обществом векселя не выдавались (в 2014, 2013 гг. не выдавались).

##### 10.4 Прочая информация по заемным средствам

Сумма процентов по кредитам и займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2015 году составила 1 647 тыс. руб. (в 2014 году – 626 тыс. руб. в 2013 году – 12 тыс. руб.).

#### 11. Кредиторская задолженность

В состав кредиторской задолженности поставщиков и подрядчиков входит:

Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (строка 1521)	тыс. руб.		
	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.

**ПАО «Омскшина»**

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

Сырье и материалы	440 840	414 255	558 102
Газ	6 001	-	-
Электроэнергия	11 927	-	5 251
Водопотребление	2 124	1 587	2 376
Автоуслуги	3 487	3 959	3 022
Ремонт и тех. обслуживание	4 848	9 795	12 183
Прочие услуги	20 121	36 206	11 921
<b>Итого</b>	<b>489 348</b>	<b>465 802</b>	<b>592 855</b>

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам, квалифицированная по состоянию на 31.12.2015г. как краткосрочная, в сумме 489 348 тыс. руб., отражена в балансе по строке 1521 (на 31.12.2014 г. в сумме 465 802 тыс. руб., на 31.12.2013г. в сумме 592 855 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2015г. составила 49 912 тыс. руб., включает: НДС – 38 989 тыс. руб., НДСФЛ- 6 359 тыс. руб., налог на имущество – 3 860 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 704 тыс. руб.

Указанная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2014 составила 59 765 тыс. руб., включает: НДС – 50 710 тыс. руб., НДСФЛ- 4 930 тыс. руб., налог на имущество – 3 931 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 194 тыс. руб.

По статье «Другие кредиторы» (строка 1528) бухгалтерского баланса, в составе кредиторской задолженности отражены:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.
Депонированная зарплата	12	19	912
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2	5	3
Расчеты с прочими кредиторами	2 995	3 000	7 631
<b>Итого</b>	<b>3009</b>	<b>3 024</b>	<b>8 546</b>

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в Таблице № 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», таблице №5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» настоящих пояснений.

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
<b>Кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков (стр. 1521 баланса)</b>			
ООО «Автоматика-сервис»	-	9 046	7 406
ООО Бизнес-Экспрес	2 613	3 492	3 022
ЗАО Поликон	-	3 419	-
ЗАО Газпром межрегионгаз Омск	6 001	-	-
ООО Грей-Клининг	-	-	713
ООО Омсктехуглерод	458	569	655
ООО Галеас	492	-	-
ОАО «ОмскВолоканал	2 124	1 587	2 376
ООО НТК Сигма	450	-	-
ООО Строймеханизация-Омск	867	-	-
ООО Стройсервис	638	-	-
ООО Компания Октябрь Е	-	1 865	-
ООО Аметист	80	659	93
ООО ОМС-Центр	753	-	-
ООО НОП Тобол-Омск	921	100	1 667
КМСЧ-9 БУЗОО	494	730	1 080
ООО ОМС-Сервис	-	997	1 099
ООО Омскгазсеть	6 991	-	678

ООО Строительная компания Кедр	-	1 643	999
ООО Центрэнерго	11 927	-	5 239
ООО Эталон-Плюс	727	577	579
ОАО Холдинговая Компания Энергомаш-Строй	-	2 604	-
Zeppelin System GmbH	-	9 831	-
Задолженность по связанным сторонам	452 424	423 264	565 006
Прочие	1388	5 419	2 243
<b>Итого (строка баланса 1521)</b>	<b>489 348</b>	<b>465 802</b>	<b>592 855</b>
Кредиторская задолженность по авансам полученным (стр. 1526 баланса)			
ООО «Автоматика-сервис»	-	-	446
ООО «Бизнес-Экспресс»	-	242	-
ООО «Вторичные ресурсы Сибири»	207	3357	-
ЗАО «ЗСЖБ-6»	-	544	-
ООО «Сервис-Интегратор»	-	-	7
НПЦ газотурбостроения «Салют»	-	-	158
ООО «Эталон-Плюс»	-	39	215
ООО «Сибирский-Мастер»	84	-	-
ООО «Рециклинг»	-	-	936
ООО «ОРКО»	368	784	239
ООО «Шина»	-	1	22
ФГУП НПП «Прогресс»	96	42	209
ООО «Комплект Сервис»	2	2	2
ООО «Новомет»	-	258	-
ООО «Проксима»	-	885	885
ООО «Промресурсы»	391	437	865
Прочие	274	603	568
<b>Сумма НДС с авансов полученных</b>	<b>-147</b>	<b>-470</b>	<b>-391</b>
<b>Итого (строка баланса 1526)</b>	<b>1 275</b>	<b>6 724</b>	<b>4 161</b>

Кредиторская задолженность по строке 1526 бухгалтерского баланса показана за минусом сумм НДС с авансов полученных.

Задолженность по кредиторам, которые являются связанными сторонами Общества, приведена в подразделе «Связанные стороны» раздела III данных пояснений.

## 12. Налоги

### 12.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 517 285 тыс. руб. (1 477 128 тыс. руб. – в 2014 году). НДС по приобретенным ценностям составил 1 340 395 тыс. руб. (1 301 083 тыс. руб. – в 2014 году), в том числе предъявленный к вычету – 1 340 395 тыс. руб., (1 301 083 тыс. руб. – в 2014 году).

### 12.2 Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка (условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 17 920 тыс. руб. (в 2014 году сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерского убытка (сумма условного дохода по налогу на прибыль) составила 21 227 тыс. руб.).

В 2015 году сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным доходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 18963 тыс. руб. (в 2014 г. 8560 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств 6993 тыс. руб. (в 2014 г. 5982 тыс. руб.), постоянных налоговых активов 3200 тыс. руб. (в 2014 г. 4270 тыс. руб.).

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов:

16825 тыс. руб. – расходы социального характера;  
 4 393 тыс. руб. – расходы не связанные с основной деятельностью;  
 64 тыс. руб. – разницы, связанные с амортизацией;  
 13 050 тыс. руб. – расходы прошлых лет;  
 858 тыс. руб. – доходы прошлых лет;  
 15 тыс. руб. – расходы по выкупу земельных участков;  
 1 023 тыс. руб. – восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ;  
 249 тыс. руб. – разница в стоимости при реализации ОС;  
 1 256 тыс. руб. – восстановление резерва на выплату вознаграждений по итогам отчетного года;  
 623 тыс. руб. – восстановление амортизационной премии;  
 12 595 тыс. руб. – доходы от участия в другой организации (дивиденды);  
 8 тыс. руб. – расходы в виде госпошлины;  
 4 тыс. руб. – гашение убытка от реализации ОС.

В 2015 г. налог на прибыль за счет влияния на него постоянных разниц увеличился на 3 793 тыс. руб. по сравнению с условным доходом на прибыль 17 920 тыс. руб. (в 2014 году увеличился на 1 712 тыс. руб. по сравнению с условным доходом на прибыль 21 227 тыс. руб.).

В 2015 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 20 040 тыс. руб. (в 2014 году 59 457 тыс. руб.), в том числе, возникших – 263 572 тыс. руб. (в 2014 году 188 278 тыс. руб.) и погашенных – 243 532 тыс. руб. (в 2014 году 128 821 тыс. руб.).

В 2015 году в увеличение налога на прибыль отчетного года были начислены отложенные налоговые активы в сумме 4 008 тыс. руб. (в 2014 году в увеличение налога на прибыль были начислены отложенные налоговые активы в сумме 11 891 тыс. руб.).

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций:

221 344 тыс. руб. – начисления разницы по убытку по налоговому учету, перенесенному на будущее;  
 216 055 тыс. руб. – погашения убытка по налоговому учету, перенесенного на будущее;  
 4 722 тыс. руб. – начисления разницы по расходам на создание резерва на выплату вознаграждений по итогам года;  
 170 тыс. руб. – начисления разницы по расходам на создание резерва на проведение обязательного аудита;  
 4 109 тыс. руб. – начисления разницы по расходам на создание резерва на выплату ежемесячной и квартальной премии;  
 23 055 тыс. руб. – начисления разницы по резерву предстоящих расходов на выплату отпускных и страховых;  
 11 541 тыс. руб. – погашения разницы по резерву предстоящих расходов на выплату отпускных и страховых;  
 342 тыс. руб. – погашения разницы по расходам на приобретение права на заключение договора аренды земельного участка;  
 109 тыс. руб. – начисления разницы по убытку от деятельности социальной сферы;  
 196 тыс. руб. – погашения разницы по убытку от деятельности социальной сферы;  
 4 тыс. руб. – начисления разницы по убытку от реализации ОС;  
 1 389 тыс. руб. – погашения разницы по убытку от реализации ОС;  
 253 тыс. руб. – погашения разниц в амортизации;  
 3 998 тыс. руб. – погашения разницы по расходам на создание резерва на выплату вознаграждений по итогам года;  
 392 тыс. руб. – начисление разницы по расходам на создание резерва по сомнительным долгам;  
 175 тыс. руб. – погашение разницы по расходам на создание резерва на проведение обязательного аудита;

84 тыс. руб. – стоимость оценочного обязательства (резерв).

В 2015 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила (50599) тыс. руб. (в 2014 году (38116) тыс. руб.), в том числе, возникших 62 656 тыс. руб. (в 2014 году 75 106 тыс. руб.) и погашенных 113 255 тыс. руб. (в 2014 году 113 222 тыс. руб.).

В 2015 году и увеличение налога на прибыль отчетного года были погашены отложенные налоговые обязательства в сумме 10 120 тыс. руб. (в 2014 году в увеличение налога на прибыль отчетного года были погашены отложенные налоговые обязательства в сумме 7 623 тыс. руб.).

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций:

4612 тыс. руб.- начисления разницы в косвенных расходах по готовой продукции;  
3 871 тыс. руб.- погашения разницы в косвенных расходах по готовой продукции;  
3 748 тыс. руб.- начисления разницы в косвенных расходах по полуфабрикатам;  
4 050 тыс. руб.- погашения разницы в косвенных расходах по полуфабрикатам;  
40 817 тыс. руб.- начисления разницы в амортизации (в связи с применением амортизационной премии, специального коэффициента 2 к норме амортизации в условиях повышенной сменности);  
96 360 тыс. руб.- погашения разницы по амортизации;  
891 тыс. руб.- начисления разницы по расходам на добровольное медицинское страхование работников;  
953 тыс. руб.- погашения разницы по расходам на добровольное медицинское страхование работников;  
7 006 тыс. руб. – начисления разницы по расходам на НИОКР;  
4 071 тыс. руб. – погашения разницы по расходам на НИОКР;  
1 647 тыс. руб. – начисления разницы в процентах по займам;  
4 тыс. руб. – погашения разницы в процентах по займам;  
11 тыс. руб.- погашение разницы по расходам на создание резерва по сомнительным долгам.

В 2015 году на увеличение чистого убытка отчетного года были погашены отложенные налоговые активы в сумме 251 тыс. руб., начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 107 тыс. руб. (в 2014 году на увеличение чистого убытка были погашены отложенные налоговые активы в сумме 397 тыс. руб., начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 16 тыс. руб.). Данное изменение обусловлено списанием отложенного налогового актива по резерву на выплату вознаграждения по итогам отчетного года, начислением отложенных налоговых обязательств по основным средствам. Что отражено по статье «Прочее» (строка 2460) отчета о финансовых результатах.

По данным налогового учета в 2015 г. убыток составил 5 289 тыс. руб. (в 2014 г. по данным налогового учета убыток составил 70 520 тыс. руб.). Налоговая база для исчисления налога на прибыль за 2015 год составила 0 тыс. руб. (за 2014 год – 0 тыс. руб.). Текущий налог на прибыль, отраженный по строке 2410 отчета о финансовых результатах за 2015 г. составил 0 тыс. руб. (за 2014 г. 0 тыс. руб.).

### 12.3 Прочие налоги и сборы

В 2015 году суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 22 049 тыс. руб. (в 2014 году – 22 521 тыс. руб.), в прочие расходы – 522 тыс. руб. (в 2014 году – 326 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 16 721 тыс. руб., транспортный налог – 62 тыс. руб., земельный налог – 4 947 тыс. руб., водный налог – 1 тыс. руб., плата за негативное воздействие на окружающую среду – 297 тыс. руб., государственная пошлина – 21 тыс. руб.

### 13. Государственная помощь

В 2015 году государственная помощь Обществу не оказывалась.

### 14. Выручка от продаж

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство и реализация шин различных модификаций, составляющая 95,5% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности услуги по передаче электроэнергии, тепловой энергии, предоставление имущества в аренду, прочая реализация.

Выручка Общества распределяется по следующим географическим регионам:

тыс. руб.

Наименование географического региона	Выручка	
	2015г.	2014г.
Российская Федерация	8 370 960	8 196 688
<b>Итого</b>	<b>8 370 960</b>	<b>8 196 688</b>

Выручка по географическим регионам представлена исходя из мест ее получения.

#### 15. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	2015г.	2014г.
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	101 033	103 347
Расходы по аренде	2 833	-
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	1 298	1 147
Иные управленческие расходы, в т.ч.:	136 444	129 129
Охранные услуги	18 476	22 309
Услуги по поддержке ИТ	15 445	15 649
Затраты на уборку производственных помещений и территории	13 951	17 502
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах</b>	<b>241 608</b>	<b>233 623</b>

Изменения управленческих расходов не существенны, отклонения по определенным статьям расходов обусловлены следующим:

- Увеличение расходов по аренде произошло за счет принятия в аренду имущества непроизводственного помещения.
- Расходы на оплату труда управленческого персонала в сравнении с 2014 г снизились на 2,3 % за счет оптимизации численности.
- Расходы по обучению сотрудников Общества 2015 года увеличены на 13,1 % , в связи с проведением Программы корпоративного центра, «Базовые навыки руководителей» (сумма услуги составила 187 тыс. руб.).
- Затраты на охранные услуги и услуги по уборке производственных помещений и территории предприятия, услуги по поддержке ИТ в 2015 г уменьшились за счет снижения стоимости услуги.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице №6 «Затраты на производство» настоящих пояснений



16. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

тыс. руб.

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты на							
	2015 год				2014 год			
	Приобретение (Производство)	Использование на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону	Приобретение (Производство)	Использование на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону
<b>ЭНЕРГИЯ, в т.ч.</b>	381113	332456	-	48657	356923	310602	-	46321
-электрическая	354649	307957	-	46692	330669	286526	-	44143
-тепловая	2273	2273	-	-	3584	3584	-	-
-прочая	24191	22226	-	1965	22670	20492	-	2178
<b>ТОПЛИВО в т.ч.</b>	367160	367736	-	-	414905	414796	-	-
-жидкое:	582	607	-	-	808	797	-	-
-топливо дизельное	550	547	-	-	589	589	-	-
-бензин автомобильный	6	6	-	-	13	5	-	-
-керосин осветительный	26	54	-	-	206	203	-	-
-твердое:	52	32	-	-	90	90	-	-
-кокс металлургический, коксик и коксовая мелочь	52	32	-	-	90	90	-	-
-газообразное:	361113	361113	-	-	408246	408246	-	-
-газ нефтеперерабатывающих предприятий сухой	361113	361113	-	-	408246	408246	-	-
Прочие	5413	5984	-	-	5761	5663	-	-
<b>Итого</b>	<b>748273</b>	<b>700192</b>	<b>-</b>	<b>48657</b>	<b>771828</b>	<b>725398</b>	<b>-</b>	<b>46321</b>

17. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2015 г.		2014 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	392	1 592	1 139	254
Продажа основных средств	15 701	6 735	7 652	1 309
Доходы и расходы от продажи материалов	32 043	31 576	17 676	18 372
Доходы и расходы от реализации иных активов	24 192	23 931	49	49
Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	1 524	13 734	44 554	363
Расходы социального характера	-	16 825	-	18 502
Штрафы, пени и неустойки признанные или по которым получены решения суда	127	368	984	-

Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	266	-	231
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности, в связи с ликвидацией контрагента.	931	392	524	7 795
Резерв по сомнительным долгам	-	392	139	-
Оценочные обязательства по судебным разбирательствам	-	84	-	-
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	1 023	1 045	356	1 023
Восстановление резерва на выплату вознаграждения по итогам отчетного года	1 256	-	1 523	-
Сумма процентов, полученных из бюджета, за несвоевременный возврат суммы земельного налога	-	-	11 819	-
Активы, полученные безвозмездно	494	-	106	-
Расходы на консервацию, содержание законсервированных объектов	-	620	-	-
Прочие	9 878	12 780	13 919	16 145
В том числе:	-	-	-	-
Услуги банка	-	144	-	743
Ликвидация объектов ОС	4 934	4 830	6 797	2 135
От списания ТМЦ	4 155	291	5 633	2 826
Стоимость излишков ТМЦ и другого имущества, выявленных при инвентаризации	559	-	1 206	-
Выпуск и обслуживание ценных бумаг, ведение реестра акционеров, проведение собрания акционеров	-	673	-	945
Регистрация права на недвижимое имущество	-	2 606	-	382
Услуги сторонних организаций за счет средств предприятий	-	2 915	-	2 496
Расходы по текущей аренде	-	-	-	-
Списание недостач, порчи за счет средств предприятия	-	1 024	-	159
Расходы на НИОКР	-	-	-	5 975
Расходы, связанные с прекращением деятельности дочерних предприятий	-	-	-	10
Итого прочие доходы/расходы	87 561	110 340	100 438	64 042

#### 18. Прибыль на акцию

Базовая прибыль 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 2900 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(76 336)	(88 966)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	1011	1 011
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(0,076)	(0,088)

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

#### 19. Связанные стороны

Общество контролируется Акционерным Обществом «Кордиант», которому принадлежит 67,2 % обыкновенных акций Общества.

Перечень крупнейших зависимых и прочих сторон приведен ниже.

##### Крупнейшие зависимые общества

Наименование общества	Доля участия в капитале	Местонахождение	Вид деятельности
ЗАО "Подигон"	23,78 %	г. Омск	Утилизация промышленных отходов
ООО РЦ «Технотайр»	1%	г. Ярославль	Услуги по ремонту и техническому обслуживанию оборудования

Доля Общества в уставном капитале зависимых обществ в отчетном году не изменилась.

##### Крупнейшие прочие связанные стороны АО «Кордиант»

Наименование организации	Вид деятельности
ПАО «Ярославский шинный завод»	Производство резиновых изделий
ООО НТЦ «Интайр»	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук
ООО РЦ «Технотайр»	Услуги по ремонту и техническому обслуживанию оборудования
АО «Кордиант»	Торговля автомобилями, деталями, узлами и принадлежностями
ЗАО «Кордиант-Инвестиции»	Производство резиновых шин, покрышек и камер
ЗАО «Кордиант-Восток»	Производство резиновых шин, покрышек и камер

##### Операции со связанными сторонами.

#### • Операции с дочерними обществами

В 2015 году операций по приобретению и реализации товаров, работ и услуг Обществом не осуществлялось. Общество реализовало своему дочернему обществу услуги по аренде помещений и имущества, прочие услуги.

Вид операций	тыс. руб.		
	2015г.	2014г.	2013г.
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	-	19	112
ДК Шинник ООО	-	19	112
Приобретение прочих товаров, работ и услуг	-	-	-

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществом дочернему обществу, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Расчеты осуществлялись денежными средствами.

Задолженность Общества по расчетам с дочерними обществами составила:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
Дебиторская задолженность, в том числе	-	-	8 113
ДК Шинник ООО	-	-	8 113
Кредиторская задолженность	-	-	-

- Операции с зависимыми обществами

Общество приобретает у своих зависимых обществ услуги по приему и захоронению промышленных отходов. Операции Общества со своими зависимыми обществами, сгруппированные по признаку однородности, составили:

Вид операций	тыс. руб.		
	2015г.	2014г.	2013г.
Приобретение товаров, работ, услуг	763	773	814

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу его зависимыми обществами и поставленные Обществом своим зависимым обществам, устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с зависимыми обществами денежными средствами.

Задолженность Общества по расчетам с зависимыми обществами составила:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
Дебиторская задолженность, в том числе:			
- услуги по приему и захоронению промышленных отходов ЗАО Полигон	33	25	16

- Операции с крупнейшими прочими связанными сторонами Общества

Общество приобретает у крупнейших прочих связанных сторон в основном сырье, материалы и оборудование, услуги по аренде и хранению, услуги по поддержке ИТ - сервисов, услуги по испытанию шин и выполнению НИОКР и прочие услуги. Общество реализует крупнейшим прочим связанным сторонам в основном готовую продукцию, услуги по аренде помещений и имущества, продажа энергоресурсов, изготовление и поставка полуфабрикатов, ремонт и обслуживание оборудования, прочие работы и услуги. Операции Общества с крупнейшими прочими связанными сторонами, сгруппированные по признаку однородности, составили:

Вид операций	тыс. руб.		
	За год, закончившийся 31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
Реализация продукции, товаров, работ, услуг	8 174 315	8 038 471	9 365 805
ОАО «Ярославский шинный завод»	15 862	0	60 175
ООО ШИЦ «Вершина»	4 725	6 963	12 523
ООО НТЦ «Интайр»	7 310	8 703	6 096
ЗАО «Кордиант-Восток»	2 924 751	2 333 871	2 536 083
АО «Кордиант»	5 213 877	5 681 101	6 743 506
ООО РЦ «Технотайр»	7 790	7 833	7 422
Приобретение товаров, работ и услуг:	6 520 395	6 210 420	7 181 615
ОАО «Волтайр-Пром»	-	12	1 256
ОАО «Ярославский шинный завод»	-	528	4 616
ООО ШИЦ «Вершина»	10 429	8 774	10 065

ООО НТЦ «Интайр»	15 887	20 382	16 251
ЗАО «Кордиант-Восток»	123 757	110 441	131 422
АО «Кордиант»	6 332 684	6 033 378	6 987 252
РЦ ООО «Технотайр»	37 638	36 905	30 753

Цены на продукцию, товары, работы, услуги, поставленные Обществу крупнейшими прочими организациями группы АО «Кордиант» и поставленные Обществом крупнейшим прочим организациям группы АО «Кордиант» устанавливаются на основании заключенных договоров, исходя из уровня рыночных цен. Общество осуществляет расчеты с прочими связанными сторонами денежными средствами.

Дебиторская и кредиторская задолженность крупнейших прочих организаций группы АО «Кордиант» составила:

Вид задолженности	31 декабря		
	2015г.	2014г.	2013г.
<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>437 992</b>	<b>514 488</b>	<b>733 995</b>
ООО ШИЦ «Вершина»	464	471	684
ООО НТЦ «Интайр»	1 413	1 802	1 860
ЗАО «Кордиант-Восток»	192 439	364 809	452 845
АО «Кордиант»	243 083	145 142	277 942
РЦ ООО «Технотайр»	593	2 264	664
<b>Кредиторская задолженность</b>	<b>452 756</b>	<b>423 563</b>	<b>565 194</b>
ОАО Волтайр-Пром	-	-	5
ОАО Ярославский шинный завод	-	-	6
ООО ШИЦ «Вершина»	687	1 271	1 008
ООО НТЦ «Интайр»	1 288	1 068	1 474
ЗАО «Кордиант-Восток»	15 019	10 770	13 146
АО «Кордиант»	431 691	405 834	547 345
РЦ ООО «Технотайр»	4 071	4 620	2 210

Задолженность Общества по займам, полученным от крупнейших прочих организаций группы составила

Вид задолженности	тыс. руб.		
	31.12.2015г.	31.12.2014г.	31.12.2013г.
Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев	-	21 457	8 449
Займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев	-	74 666	130 473

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от крупнейших прочих организаций группы «Кордиант», составила 5 718 тыс. руб. в 2015г., 14 448 тыс. руб. и 22 710 тыс. руб. в 2014 и 2013 годах соответственно.

Общество получало займы от крупнейших прочих организаций группы «Кордиант» по ставкам от 9,25 % до 12 % в 2015г. (8,5-12 % в 2014 и 2013 годах).

## 20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

### Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице №7 «Оценочные обязательства» настоящих пояснений. Суммы по графе «Признано» включают величину созданных оценочных обязательств – 86 543 тыс. руб.

По всем оценочным обязательствам ожидаемый срок исполнения- 2015 год.

### Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2015г. Обществом выданы кредиторам третьих лиц поручительства, сроки исполнения по которым еще не наступили, на общую сумму 6 921 428 тыс. руб. (на 31.12.2014г. – 6 600 304 тыс. руб., на 31.12.2013г. – 3 091 426 тыс. руб.). Руководство Общества не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с этими поручительствами.

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Информация об обязательствах приведена в Таблице №8 «Обеспечения обязательств» настоящих пояснений.

#### ***Условные активы***

Общество является истцом по ряду арбитражных процессов. В отношении исков у Общества отсутствует достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным.

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Благоприятным фактором является внесение изменений в законодательство Омской области, которое позволит применять налоговые льготы по налогам на прибыль и имущество в случае выполнения критериев, установленных соответствующими законами.

#### **21. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты не было.

#### **Дивиденды**

Решение о выплате дивидендов не принималось.

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло		начислено амортиза- ция	убыток от обесце- нения	пересчета		накопленная амортизация и убытки от обесценения
				первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	за 20 15 г. за 20 14 г.	1	( 1 )	( 1 )	1	( 0 )	-	-	-	( 0 )
в том числе:	за 20 15 г. за 20 14 г.	1	( 1 )	( 1 )	1	( 0 )	-	-	-	( 0 )
Патенты	за 20 15 г. за 20 14 г.	1	( 1 )	( 1 )	0	( 0 )	-	-	-	( 1 )
Упомянутые в законе	за 20 15 г. за 20 14 г.	-	( - )	( 0 )	0	( 0 )	-	-	-	( - )
	за 20 15 г. за 20 14 г.	-	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	-	-	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
(вид нематериальных активов)	-	-	-
-	-	-	-





изобретательской с прим. и натур. окупка SVR-10 и SVR-20 эксперт SVR-3L	за 20 14 г. <sup>2</sup>	651	( 180 )	-	-	( 166 )	484	( 346 )
Оптимизация и науро- ках, сокращение внесения в про- режисе бур-дти или ассорт-та к 51 СВЦ	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( 1 695 )	-	-	( - )	-	( 1 695 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	989	( 706 )	-	-	( 989 )	-	( 1 655 )
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1 059	( 1 482 )	-	-	( 508 )	551	( 1 990 )
Разработка рецептур шпиком резин, ароматиз- ции с выбранным неканцерогенным маслом	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1 567	( 974 )	-	-	( 508 )	1 059	( 1 482 )
Разработка и освоение рецептур с применением нат. каучука марки SVR- 10 Протокол 23	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	2 285	-	( - )	2 285	( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как	принято к учету в качестве	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	7 081	4 721	( - )	2 286	9 496
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	6 275	6 760	( 5 974 )	( - )	7 061
в том числе:	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
Освоение вулканизационных диафрагм стороннеэрозийной (Протокол №24)	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1 271	-	( 1 271 )	( - )	-
Оценка возможности при-я новых поясителей клейкости Хемосол-Политайр в клеевых резинах (протокол №16)	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	559	1 398	( 1 957 )	( - )	-
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	996	-	( - )	( - )	996
Разраб и освоение рецептур с прим. и натур. окупка марки SMR-10, SVR-20 (протокол №17)	за 20 14 г. <sup>2</sup>	996	-	( - )	( - )	996

Модернизация шланг 12,00R20 мод. ИД-304 У-4 НС 18 шт ОАО Омскшина Протокол 26	за 20 15 г.	-	-	(	-	(	-	-
	за 20 14 г.	-	1 551	(	1 551	(	-	-
Оценка возможности оптимизации процесса изготовления. Изготовление рез смеси Протокол 22	за 20 15 г.	-	-	(	-	(	-	-
	за 20 14 г.	-	1 195	(	1 195	(	-	-
Разработка и освоение рецептур с применением натурального каучука марки SVR-10(Протокол № 23)	за 20 15 г.	2 286	-	(	-	(	2 286	-
	за 20 14 г.	991	1 295	(	-	(	-	2 286
Разработка и освоение рецептур с применением резинерата нап. каучука RIROR-55 пр. в/зРотор Redum Pvt Ltd Индия(Протокол 27	за 20 15 г.	470	1 085	(	-	(	-	1 555
	за 20 14 г.	-	470	(	-	(	-	470
Разработка рецептур и технологий изгот. рез. смеси для бесстыч. гриппер с применением каучука СКД-НДС(СДН	за 20 15 г.	1 695	-	(	-	(	-	1 695
	за 20 14 г.	1 695	-	(	-	(	-	1 695
Разработка новых рецептов вулк. и радиальных пружин и муфта 25. Состр. в пр. в/з Протокол 25	за 20 15 г.	851	1 517	(	-	(	-	2 368
	за 20 14 г.	-	851	(	-	(	-	851
Освоение опытной смеси Цефер 2088 с 70% порошкового волокна взамен сер-20 цефера (ГОСТ) в пр. в/з	за 20 15 г.	763	-	(	-	(	-	763
	за 20 14 г.	763	-	(	-	(	-	763
Оценка возможности применения альтернативной продукции пр. в/з Китай Протокол 28	за 20 15 г.	-	593	(	-	(	-	593
	за 20 14 г.	-	-	(	-	(	-	-
Оценка возможности поставки доп. сист. изопрен каучука(СКД-3) в рез.х. рез. смеси для шлангов прот. в ОАО Омскшина Протокол	за 20 15 г.	-	1 526	(	-	(	-	1 526
	за 20 14 г.	-	-	(	-	(	-	-
Незаконченные операции по приобретению НМА - всего	за 20 15 г.	-	312	(	-	(	-	312
	за 20 14 г.	-	-	(	-	(	-	-
ТОВАРИТЕЛЬНЫЙ ЗАКАЗ ЮМСКСИМА) заявка 2015/721532	за 20 15 г.	-	312	(	-	(	-	312
	за 20 14 г.	-	-	(	-	(	-	-

## 2. Основные средства

### 2.1. Напичке и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	государство	выбыло объектов первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	начислено амортизации <sup>5</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>4</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	3003737	( 2051863 )	129362	( 52 466 )	42 104	( 170942 )	-	-	3 080 633 ( 2 180 701 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	2888578	( 1901804 )	156640	( 41481 )	38818	( 188877 )	-	-	3003737 ( 2051863 )
в том числе:	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1031954	( 519469 )	21888	( 10491 )	6066	( 20886 )	-	-	1043351 ( 534289 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1021208	( 497051 )	11734	( 1078 )	732	( 23150 )	-	-	1031954 ( 519469 )
Машины и оборудование	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1698561	( 1475745 )	105916	( 40366 )	34495	( 147650 )	-	-	1965111 ( 1588900 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1793428	( 1349776 )	144381	( 39248 )	37047	( 163016 )	-	-	1698561 ( 1475745 )
Транспортные средства	за 20 15 г. <sup>1</sup>	31913	( 29487 )	553	( 1027 )	1027	( 1554 )	-	-	31444 ( 30024 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	32006	( 27834 )		( 93 )	93	( 1746 )	-	-	31913 ( 29487 )
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 15 г. <sup>1</sup>	27804	( 25357 )		( 445 )	443	( 827 )	-	-	27359 ( 25741 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	28135	( 25159 )	420	( 751 )	751	( 949 )	-	-	27804 ( 25357 )
Рабочий скот	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Продуктивный скот	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )
Амортизация насаждений	за 20 15 г. <sup>1</sup>	665	( 349 )	-	( - )	-	( 15 )	-	-	665 ( 364 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	665	( 334 )	-	( - )	-	( 15 )	-	-	665 ( 349 )

Другие виды основных средств	за 20 15 г. <sup>1</sup>	1602	{	1456	}	-	{	74	}	73	{	0	}	-	-	1528	{	1393	}
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	1863	{	1650	}	-	{	261	}	195	{	1	}	-	-	1602	{	1456	}
Земельные участки и объекты природопользования	за 20 15 г. <sup>1</sup>	11238	{	-	}	-	{	63	}	-	{	-	}	-	-	11175	{	-	}
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	11183	{	-	}	105	{	50	}	-	{	0	}	-	-	11238	{	-	}
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	{	-	}	-	{	-	}	-	{	-	}	-	-	-	{	-	}
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	{	-	}	-	{	-	}	-	{	-	}	-	-	-	{	-	}

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	351615	246255	{ 26312 }	{ 250812 }	320746
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	383717	133159	{ 4404 }	{ 160857 }	351615
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	172236	{ 25 }	{ 40931 }	131280
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	{ - }	{ - }	-
(Здания)	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	{ - }	{ - }	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	105	{ - }	{ 105 }	-
(Земельные участки)	за 20 15 г. <sup>1</sup>	172765	65171	{ 114 }	{ 199272 }	38550
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	204266	108474	{ 82 }	{ 139893 }	172765
(Машины и оборудование)	за 20 15 г. <sup>1</sup>	178850	8848	{ 26173 }	{ 10609 }	150916
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	179451	24580	{ 4322 }	{ 20859 }	178850

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

Наименование показателя	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	103862	93523
в том числе:		
(здания)	15312	5302
(оборудование и передаточные устройства)	4141	1698
(машины и оборудование)	84409	86523
Уменьшение стоимости объектов в том числе:	532	223
(здания)	-	2
(оборудование)	248	49
(орудия)	284	172

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	200 084	189 142	217 765
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	320 672	92 034	92 493
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	122 100	153 613	160 651
Основные средства, переведенные на консервацию	200 623	112 492	86 668
Иное использование основных средств (зalog и др.)	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая досрочное перво- начальной стоимости до номинальной)	текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>1</sup>				
Долгосрочные - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	413	-	-	( - )	-	-	-	413	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	423	-	-	( 10 )	-	-	-	413	-
в том числе: Доповые ценные бумаги, вклады в УК	за 20 15 г. <sup>1</sup>	413	-	-	( - )	-	-	-	413	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	423	-	-	( 10 )	-	-	-	413	-
Краткосрочные - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитный	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 20 15 г. <sup>1</sup>	413	-	-	( - )	-	-	-	413	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	423	-	-	( 10 )	-	-	-	413	-

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (срочно, виды)	-	-	-
третьим лицам (кроме продаж), - всего	-	-	-
в том числе: (срочно, виды)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период								На конец периода	
		На начало года		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	сборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	192929	( 1022 )	49 202 664	( 49 238 634 )	246	224	x	156 959	( 1 044 )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	213319	( 356 )	50 555 445	( 50 575 835 )	666	-	x	192 929	( 1 022 )	
в том числе:	за 20 15 г. <sup>1</sup>	161563	( 1017 )	7 086 823	( 7 131 921 )	-	224	-	116 465	( 793 )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	188884	( 356 )	6 858 831	( 6 886 152 )	661	-	-	161 563	( 1 017 )	
Товары, предназначенные для перепродажи	за 20 15 г. <sup>1</sup>	5504	( - )	3 114	( 4 400 )	246	-	-	4 218	( 246 )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	2063	( - )	7 626	( 4 185 )	-	-	-	5 504	( - )	
Готовая продукция собственного производства	за 20 15 г. <sup>1</sup>	8217	( 5 )	11 237 003	( 11 227 971 )	-	-	-	17 249	( 5 )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	3982	( - )	11 896 303	( 11 892 068 )	5	-	-	8 217	( 5 )	
Товары отгруженные	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	3 943	( 3 943 )	-	-	-	-	( - )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )	
Незавершенное производство	за 20 15 г. <sup>1</sup>	17431	( - )	30 870 888	( 30 869 855 )	-	-	-	18 464	( - )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	18255	( - )	31 791 963	( 31 792 787 )	-	-	-	17 431	( - )	
Расходы будущих периодов	за 20 15 г. <sup>1</sup>	214	( - )	893	( 544 )	-	-	-	553	( - )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	135	( - )	722	( 643 )	-	-	-	214	( - )	
И т.д.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	-	-	-
в том числе:			
(группа, вид)			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	-	-	-

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		поступление	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )
в том числе: (ауд)	за 20 15 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	-	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	546 782	( 2 624 )	13 686 869	-	( 13 734 974 )	( 381 )	( 55 )	498 579 ( 2 962 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	778 620	( 2 763 )	19 596 481	-	( 19 820 246 )	( 7 795 )	( 139 )	546 782 ( 2 624 )
авансы выданные	за 20 15 г. <sup>1</sup>	21 687	( 2 408 )	1 242 218	-	( 1 258 141 )	( 370 )	( - )	5 780 ( 2 794 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	17 424	( 2 408 )	5 894 465	-	( 5 890 202 )	( - )	-	21 687 ( 2 408 )
расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 15 г. <sup>1</sup>	520 911	( 55 )	9 943 694	-	( 9 975 592 )	( 11 )	( 55 )	488 892 ( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	753 212	( 55 )	9 690 073	-	( 9 915 379 )	( 7 795 )	-	520 911 ( 55 )
прочие дебиторы	за 20 15 г. <sup>1</sup>	4 184	( 161 )	2 500 957	-	( 2 501 241 )	( - )	( - )	3 907 ( 168 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	7 984	( 300 )	4 011 143	-	( 4 014 665 )	( - )	( 139 )	4 184 ( 161 )

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-	-	-
(суб)	-	-	-	-	-	-
И.Т.Д.	-	-	-	-	-	-



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)*	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *			погашения	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	21 457	-	-	( 21 457 )	( - )	( - )	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	8 449	13 008	-	( - )	( - )	( - )	21 457
	за 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-
	за 20 15 г. <sup>2</sup>	21 457	-	-	( 21 457 )	( - )	( - )	-
займы	за 20 14 г.	8 449	13 008	-	( - )	( - )	( - )	21 457
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	640 563	12 937 626	-	( 12 982 001 )	( 931 )	-	595 257
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	851 095	13 833 064	-	( 14 043 075 )	( 521 )	-	640 563
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 15 г. <sup>1</sup>	465 802	8 847 195	-	( 8 823 649 )	( - )	-	489 348
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	592 855	8 568 280	-	( 8 715 331 )	( 2 )	-	465 802
авансы полученные	за 20 15 г. <sup>1</sup>	6 724	4 009 785	-	( 4 014 327 )	( 907 )	-	1 275
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	4 161	5 191 297	-	( 5 188 690 )	( 44 )	-	6 724
займы	за 20 15 г. <sup>1</sup>	74 666	2 757	-	( 77 423 )	-	-	-
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	130 473	12 422	-	( 68 229 )	-	-	74 666
прочие кредиторы	за 20 15 г. <sup>1</sup>	93 371	77 889	-	( 68 602 )	( 24 )	-	104 634
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	123 606	41 065	-	( 70 825 )	( 475 )	-	93 371
Итого	за 20 15 г. <sup>1</sup>	662 020	12 937 626	-	( 13 003 458 )	( 931 )	x	595 257
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	859 544	13 846 072	-	( 14 043 075 )	( 521 )	x	662 020

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Всего	-	-	-
в том числе:			
(суд)	-	-	-
(суд)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 15 г. <sup>1</sup>	3а 20 14 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	7 235 354	6 912 394
Расходы на оплату труда	605 536	707 577
Отчисления на социальные нужды	234 959	238 226
Амортизация	170 826	188 848
Прочие затраты	149 688	282 207
Итого по элементам	8 456 373	8 329 252
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-10 055	-3 412
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 446 308	8 325 840

