

АО «НПО ГИПО»

**Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
АО «Научно-производственное объединение
«Государственный институт прикладной оптики»
за 2016 год**

г. Казань

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие сведения и структура предприятия	3
2.	Пояснения к бухгалтерскому балансу	4
2.1.	Нематериальные активы	6
2.2.	Результаты исследований и разработок	8
2.3.	Основные средства	9
2.4.	Финансовые вложения	11
2.4.1.	Долгосрочные финансовые вложения	12
2.5.	Отложенные налоговые активы	12
2.6.	Прочие внеоборотные активы	13
2.7.	Запасы	13
2.8.	Дебиторская задолженность	15
2.9.	Денежные средства	17
2.10.	Уставный капитал	17
2.11.	Средства, полученные на увеличение уставного капитала	18
2.12.	Резервный капитал	18
2.13.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	18
2.14.	Заемные средства	19
2.14.1.	Долгосрочные заемные средства	19
2.14.2.	Краткосрочные заемные средства	20
2.15.	Отложенные налоговые обязательства	21
2.16.	Кредиторская задолженность	21
2.17.	Доходы будущих периодов	22
2.18.	Оценочные обязательства	22
3.	Пояснения к отчету о прибылях и убытках	22
3.1.	Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг	23
3.2.	Себестоимость продаж	24
3.3.	Коммерческие расходы	24
3.4.	Управленческие расходы	24
3.5.	Прочие доходы и расходы	25
3.6.	Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги	26
3.7.	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	26
3.8.	Раскрытие информации о прибыли на акцию	27
4.	Прочие пояснения	27
4.1.	Операции со связанными сторонами	28
4.2.	Сведения о расчетах с НПФ	30
4.3.	Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу	30
4.4.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	31
4.5.	События после отчетной даты	31

1. Общие сведения и структура предприятия.

Полное наименование	Акционерное общество «Научно-производственное объединение «Государственный институт прикладной оптики»
Сокращенное наименование	АО «НПО ГИПО»
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Наименование Холдинга	АО «Швабе»
Юридический адрес	420075, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Н.Липатова, 2.
Фактический адрес	420075, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Н.Липатова, 2.
Сведения о государственной регистрации	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 01.12.2010г. серия 16 №006075081.
Сведения о постановке на учет в налоговом органе	Поставлено на учет 01.12.2010г. Свидетельство серия 16 № 007361234
ОГРН	1101690067104
ИНН	1660147185
Устав предприятия	Утвержден решением ВОСА (протокол от 04.12.2015г. №2/2015)
Основные виды деятельности	72.19. Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук 26.7. Производство оптических приборов
Уставный капитал	3 215 280 тыс.руб.
Местоположение активов организации	Российская Федерация, Республика Татарстан, г.Казань, ул.Н.Липатова, 2.

Структура организации:

Информация о обособленных подразделениях:

Наименование обособленного подразделения	Местонахождение	Основной вид деятельности
База отдыха «Волна» (отд.950-3)	Республика Татарстан, Лаишевский район, Голубой залив, б/о «Волна».	Услуги по организации отдыха

Численность сотрудников организации:

Численность	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014
Среднесписочная	855	841	874

Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале:

№ п/п	Наименование акционера	Доля в уставном капитале, %
1.	Акционерное общество «Швабе»	75,98
2.	Государственная корпорация по содействию разработке,	24,02

	производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех»	
--	---	--

Состав Совета директоров Общества:

№ п/п	Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания (номер и дата протокола)
1.	Романов Михаил Анатольевич – Председатель СД	Протокол № 1/2016 от 16.05.2016
2.	Иванов Владимир Петрович	
3.	Голубев Владимир Алексеевич	
4.	Мошкина Наталья Викторовна	
5.	Рузаева Анна Вячеславовна	

Единоличным исполнительным органом Общества согласно Уставу является Генеральный директор в лице Иванова Владимира Петровича (до 25.07.2016г. -Приказ №257 от 02.08.2011г., с 25.07.2016г. –протокол собрания акционеров №2/2016 от 25.07.2016г.).

Ревизионная комиссия Общества утверждена решением годового общего собрания акционеров (Протокол № 1/2016 от 16.05.2016г.) в составе:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1.	Самохин Андрей Николаевич	Начальник управления по внутреннему аудиту АО «Швабе»
2.	Артемьева Анастасия Юрьевна	Аудитор управления по внутреннему аудиту АО «Швабе»
3.	Алексеева Елена Николаевна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам АО «НПО ГИПО»

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании учетной политики предполагалось, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты

денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

В бухгалтерском балансе ретроспективно отражены следующие факты хозяйственной жизни

- в связи с изменением порядка отражения незавершенных капитальных вложений и расчетов по авансам, выданным за основные средства, в разделе «Внеоборотные активы» изменены суммы по строкам 1150 и 1190. Общий итог по разделу не менялся.

Корректировка показателей бухгалтерского баланса за 2015 год (тыс. руб.):

Наименование показателя (строка)	Данные Бухгалтерского баланса за 2016 г. графа на 31.12.2015г.	Данные Бухгалтерского баланса за 2015 г. графа на 31.12.2015г.	Изменение
АКТИВ			
Основные средства (1150)	2 889 572	2 852 938	36 634
в том числе:			
земельные участки	1 957 932	1 957 932	
здания и сооружения	262 455	262 455	
машины и оборудование	631 231	631 231	
прочие	1 320	1 320	
незавершенные капитальные вложения	21 632	-	21 632
расчеты по авансам, выданным за основные средства	15 002	-	15 002
Прочие внеоборотные активы (1190)	19 419	56 053	(36 634)

Корректировка показателей бухгалтерского баланса за 2014 год (тыс. руб.):

Наименование показателя (строка)	Данные Бухгалтерского баланса за 2016 г. графа на 31.12.2014г.	Данные Бухгалтерского баланса за 2015 г. графа на 31.12.2014г.	Изменение
АКТИВ			
Основные средства (1150)	2 670 590	2 636 007	34 583
в том числе:			
земельные участки	1 957 932	1 957 932	
здания и сооружения	252 726	252 726	
машины и оборудование	423 941	423 941	
прочие	1 408	1 408	
незавершенные капитальные вложения	17 139	-	17 139
расчеты по авансам, выданным за основные средства	17 444	-	17 444
Прочие внеоборотные активы (1190)	8 143	42 726	(34 583)

2.1. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных активов организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях. Первоначальная стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

Учетной политикой организации предусмотрено, что переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация по объектам нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ, или ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого предприятие может получать экономическую выгоду.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены следующие виды нематериальных активов:

(тыс.руб.)

№	Вид нематериальных активов	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Авторские и иные исключительные права:			
2	В том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение	4948	4449	3165
3	Исключительное право патентообладателя на промышленный образец	491	-	-
4	Исключительное право патентообладателя на полезную модель	1771	582	1227
5	Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	1212	335	374
6	Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	2	4	6

7	Исключительное право на секреты производства	693	679	-
	Итого	9117	6049	4772

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией:
(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
Всего	11170	7471	5918
В том числе:	6475	5660	4111
Исключительное право патентообладателя на изобретение			
Исключительное право патентообладателя на промышленный образец	502	-	-
Исключительное право патентообладателя на полезную модель	1986	718	1404
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	1337	386	386
Исключительное право на товарный знак, знак обслуживания	17	17	17
Исключительное право на секреты производства	853	690	-

Движение нематериальных активов:
(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы — всего	2016	7471	1421	4418	719	52	684	11170	2053
	2015	5918	1147	3235	1682	151	426	7471	1422
Исключительное право патентообладателя на изобретение	2016	5660	1211	815	-	-	316	6475	1527
	2015	4111	947	1549	-	-	264	5660	1211
Исключительное право патентообладателя на промышленный образец	2016	-	-	502	-	-	11	502	11
	2015	-	-	-	-	-	-	-	-

Исключительное право патентообладателя на полезную модель	2016	718	135	1987	719	52	132	1986	215
	2015	1404	177	996	1682	151	110	718	136
Исключительное право автора и иного правообладателя на использование программы для ЭВМ, баз данных	2016	386	51	951	-	-	74	1337	125
	2015	386	12	-	-	-	39	386	51
Исключительное право на товарный знак	2016	17	13	-	-	-	2	17	15
	2015	17	11	-	-	-	2	17	13
Исключительное право на секреты производства	2016	690	11	163	-	-	149	853	160
	2015	-	-	690	-	-	11	690	11

2.2. Результаты исследований и разработок

По строке 1120 «Результаты исследований и разработок» отражается информация о расходах на НИОКР в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

Списание расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам производится линейным способом в течение 5 лет.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Результаты исследований и разработок	5849	599	1796
	Итого	5849	599	1796

Движение результатов НИОКР:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР — всего	2016	2760	2161	5674	1940	1940	424	6494	645

	2015	11781	9985	0	9021	9021	1197	2760	2161
--	-------------	-------	------	---	------	------	------	------	------

2.3. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы, стоимостью не более 40 тысяч рублей включительно, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются в материальные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию без начисления амортизации.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Учетной политикой организации предусмотрено, что переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены следующие виды основных средств.

Первоначальная стоимость основных средств:

(тыс.руб.)

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
1	Здания и сооружения	2016	366620	975	39529	34	-	407090
		2015	349937	727	15956	-	-	366620
		2014	295171	465	54301	-	-	349937
2	Машины и оборудования	2016	1110177	118518	2424	6893	-	1224226
		2015	828189	286644	1016	(5672)	-	1110177

№	Группа основных средств	Период	На начало года	Поступление	Увеличение стоимости	Выбытие	Уменьшение стоимости	На конец года
		2014	647645	188379	277	(8112)	-	828189
3	Транспортные средства	2016	18764	5281	-	5	-	24040
		2015	14231	4451	82	-	-	18764
		2014	13486	3651	-	(2906)	-	14231
		2016	1957932	-	-	-	-	1957932
4	Земельные участки	2015	1957932	-	-	-	-	1957932
		2014	1957932	-	-	-	-	1957932
		2016	1957932	-	-	-	-	1957932
5	Прочие	2016	9433	833	-	256	-	10010
		2015	9387	176	-	(130)	-	9433
		2014	9510	-	-	(123)	-	9387
		2016	3462926	125607	41953	7188	-	3623298
	Итого	2015	3159676	291998	17054	(5802)	-	3462926
		2014	2923744	192615	54578	(11141)	-	3159676

Амортизация основных средств:

(тыс.руб.)

№	Группа основных средств	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Здания и сооружения	106618	101525	97211
2	Машины и оборудования	594290	488955	412193
3	Транспортные средства	11220	8755	6286
4	Прочие	8098	8113	7979
	Итого	720226	607348	523669

Принятые организацией сроки полезного использования основных средств:

№	Группа основных средств	Срок полезного использования (месяц)
1	Здания и сооружения	1000
2	Машины и оборудование	240
3	Транспортные средства	84
4	Прочие	84

Перечень основных средств, стоимость которых не погашается:

№	Группа основных средств
1	Земля и объекты природопользования
	в том числе:
1.1	Земельный участок 0,0150 га
1.2	Земельный участок 0,0180 га
1.3	Земельный участок 16,1776 га
1.4	Земельный участок 4,0361 га
1.5	Земельный участок 1,6779 га
4	Основные средства, находящиеся на продолжительной консервации

№	Группа основных средств
	в том числе:
4.1	Здание № 43 экспериментально-производственный корпус (частично введенный в эксплуатацию объект незавершенного строительства).

Иное использование основных средств:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2792	2355	1005
2	Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч.:	10634	10634	10634
	земельные участки	10634	10634	10634
3	Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-

Создан резерв под обесценение основных средств:

(тыс.руб.)

№	Группа основных средств	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Здания и сооружения	2640	2640	-

Кроме того, по строке 1150:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Незавершенные капитальные вложения	19686	21632	17139
2	Расчеты по авансам выданным за основные средства	18853	15002	17444

2.4. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций.

Указанные активы отражаются в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных финансовых вложений в случае, если эти активы не планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев после отчетной даты, и в составе краткосрочных финансовых вложений, если планируются к отчуждению (погашению) в течение 12 месяцев.

Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, и по которым на отчетную дату существуют признаки устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их

учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. При исчислении величины резерва на основании доступной информации определяется расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений.

2.4.1. Долгосрчные финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие краткосрочные финансовые вложения:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Вложения в уставные капиталы дочерних обществ (ООО «Швабе-Медиа»)	100	-	-
	Итого	100	-	-

Изменение стоимости долгосрчных финансовых вложений в 2016 и 2015 году:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	Период	На начало года	Поступлен ие/ дооценка	Выбытие/ обесценен ие	На конец года
1	Долгосрчные финансовые вложения	2016	-	100	-	100
		2015	-	-	-	-

Долгосрчные финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	100	-	-
	Итого	100	-	-

2.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы учитываются и отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

По строке 1180 отражены следующие виды отложенных активов: (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Отложенные налоговые активы – всего в т.ч.	17895	6533	4341
1.1	Отложенный налоговый актив по объектам основных средств.	79	122	112
1.2	Отложенный налоговый актив по доходам от реализации	-	-	578
1.3	Отложенный налоговый актив по банковским гарантиям.	-	-	118
1.4	Отложенный налоговый актив по страхованию	244	479	213
1.5	Отложенный налоговый актив по оценочным обязательствам	10252	5932	3320
1.6	Отложенный налоговый актив по незавершенному производству	7320	-	-

2.6. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов учитываются затраты по незаконченным научно-исследовательским и опытно-конструкторским работам, расходы по приобретению нематериальных активов, расходы будущих периодов и другие внеоборотные активы, не введенные в эксплуатацию. В составе расходов будущих периодов отражены долгосрочные лицензии и аттестаты аккредитации, связанные с производственной деятельностью Общества.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены: (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Незавершенные НИОКР	17145	16864	6536
2	Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	808	1012	387
3	Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев	2561	1543	1220
4	Объект незавершенного строительства, который не планируется вводить в эксплуатацию	-	-	-
	Итого	20514	19419	8143

2.7. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по методу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения).

Учет и списание ТЗР осуществляется в целом по всем материалам, без разделения их по видам и группам материалов. Таможенные пошлины и расходы на таможенные процедуры непосредственно (прямым путем) включаются в фактическую себестоимость материала, во всех остальных случаях, ТЗР собираются на отдельном субсчете 10.20. Дальнейшее распределение транспортно-заготовительных расходов производится в момент использования материально-производственных запасов пропорционально их стоимости, исходя из соотношения суммы остатка ТЗР на начало месяца и текущих ТЗР за месяц к сумме остатка материалов на начало месяца и поступивших материалов в течение месяца.

Учет незавершенного производства ведется позаказным методом в разрезе отдельных объектов работ и статей затрат. Незавершенное производство и готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости. Товары принимаются к учету по покупным ценам.

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены: (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	698400	570364	316825
2	Затраты в незавершенном производстве	494898	421548	221892
3	Готовая продукция и товары для перепродажи	355	387	536
4	Товары отгруженные	-	-	-
5	Прочие запасы и затраты	134	95	52
	Итого	1193787	992394	539305

Способы оценки материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
1	Сырье и материалы	По себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО)
2	Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	По себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО)
3	Топливо	По себестоимости

№	Вид материально-производственных запасов	Способ оценки
		первых по времени приобретения (способ ФИФО)
4	Запасные части	По себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО)
5	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	По себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО)

Иное использование запасов:

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Запасы, находящиеся в залоге	-	-	-

Создан резерв под обесценение материально-производственных запасов:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	128	14652	9910

Движение резерва под обесценение материально-производственных запасов:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Увеличение резерва	Восстановление резерва	На конец периода
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	2016	14652	87	14611	128
	2015	9910	6421	1679	14652

2.8. Дебиторская задолженность

По данной строке бухгалтерского баланса отражается долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность организации, за исключением дебиторской задолженности по выданным авансам под приобретаемые основные средства.

В составе дебиторской задолженности (строка 1230) отражены следующие имущественные права:

(тыс.руб.)

№	Виды краткосрочной задолженности	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1.	Долгосрочная дебиторская задолженность	-	-	-
2.	Краткосрочная дебиторская задолженность	1299216	1012288	1127167
2.1	Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	1089597	751680	919197
2.1.1	за продукцию	761408	647579	753822
2.1.2	НАОКР	323725	93709	155251
2.1.3	прочая	4464	10392	10124
2.2	Расчеты по авансам выданным, в том числе:	207610	259618	207260
2.2.1	за материалы	201450	251721	118847
2.2.2	за работы, услуги	6160	2051	5963
2.2.3	НАОКР		5846	82450
2.3	Расчеты по налогам и взносам	48	-	-
2.4	Векселя к уплате		-	-
2.5	Расчеты с дебиторами по дивидендам, инвестициям		-	-
2.6	Расчеты по прочим операциям	1961	990	710
	Итого	1299216	1012288	1127167

Крупнейшими дебиторами являются:

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2016 (тыс.руб.)
1.	АО «КБП» им. академика А.Г.Шипунова г.Тула	524 813
2.	АО «НИИ «Экран» г.Самара	239 113
3	АО «КБ точного машиностроения им. А.Э. Нудельмана	106 442
4.	АО «ПО «УОМЗ» г.Екатеринбург	82 074
5.	АО Стелла-К	45 722
6.	АО «Рязанский приборный завод»	29 506
7.	АО «Радиоприбор»	16 016

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	Резерв по сомнительным долгам	4172	4109	3830

Движение резерва по сомнительным долгам:

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Увеличение резерва	Уменьшение / восстановление резерва	На конец периода
Резерв по сомнительным долгам в т.ч.	2016	4109	3889	3826	4172
	2015	3830	283	4	4109
Покупатели и заказчики	2016	4092	379	3820	651
	2015	3820	272	-	4092
Поставщики и подрядчики	2016	17	3510	6	3521
	2015	10	11	4	17

2.9. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

(тыс.руб.)

№	Денежные средства	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Касса	53	48	33
2	Рублевые счета	83762	146057	368677
3	Валютные счета	5489	4839	533
	Итого	89304	150944	369243

2.10. Уставный капитал

По строке 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» отражается величина уставного капитала организации.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Уставный капитал	3215280	3215280	2796574

2.11. Средства, полученные на увеличение уставного капитала

По строке 1380 «Инвестиции, полученные от акционеров в связи с увеличением уставного капитала» отражаются суммы бюджетных инвестиций, направленные на увеличение уставного капитала до регистрации изменений в учредительных документах:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Дополнительная эмиссия	-	-	338100

2.12. Резервный капитал

По строке 1360 «Резервный капитал» бухгалтерского баланса отражается сумма резервных фондов, образованных в соответствии с законодательством. К указанным фондам относится резервный фонд, создаваемый акционерными обществами в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и предназначенный для покрытия убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств. Резервный фонд Общества создается в размере 5 (пяти) процентов от уставного капитала, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 (пяти) процентов от чистой прибыли до достижения установленного размера.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	17929	12915	6347
2	Резервные фонды, образованные в соответствии с учредительными документами	-	-	-
	Итого	17929	12915	6347

2.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

(тыс.руб.)

№	Наименование организации	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Нераспределенная прибыль	625984	298018	271831

Годовым общим собранием акционеров (протокол №1/2016 от 16.05.2016г.) утверждено распределение прибыли Общества по результатам деятельности за 2015 год следующим образом:

- выплата дивидендов – 49,99% от чистой прибыли, что составляет 50 126 тыс. руб.,
- 5% от чистой прибыли, что составляет 5 014 тыс. руб. направить на формирование резервного фонда,
- 45,01% от чистой прибыли, что составляет 45 130 тыс. руб. направить на финансовое обеспечение производственного развития Общества и выплату вознаграждения членам Совета директоров.

2.14. Заемные средства

2.14.1. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные организацией.

Кредиторами являются:

№	Кредитор	Валюта	Период погашения	Остаток задолженности по кредиту на 31.12.2016 (тыс.руб.)	Обеспечения выданные
1	АКБ «Новикомбанк» договор № 026кл/16 от 09.12.16г.	руб.	30.09.18	5000	Права требования денежных средств по договорам с АО «КБП» (ИНН 7105514574) г. Тула на сумму 144 432 тыс. руб.
2	Филиал ПАО «Банк ВТБ» Договор № КС-ЦН-724320/2016/00032 от 18.05.16г.	руб.	01.05.18	69000	Права требования денежных средств по договорам с АО НИИ «Экран» (ИНН 6319169796) г. Самара на сумму 428 910 тыс. руб
3	Филиал ПАО «Банк ВТБ» Договор № КС-ЦН-724320/2016/00078 от 28.07.16г.	руб.	01.05.18	141773	Права требования денежных средств по договорам с АО «Стела-К» (ИНН 1660249187 г. Казань на сумму 426 744 тыс. руб
	Итого:			215773	

Суммы полученных (невыбранных) средств по кредитным линиям:

Кредитор	Сумма (тыс.руб.)
АКБ «Новикомбанк» договор № 026кл/16 от 09.12.16г.	105000
Филиал ПАО «Банк ВТБ» Договор № КС-ЦН-724320/2016/00078 от 28.07.16г.	27727

2.14.2. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены кредиты, полученные организацией.

Кредитором является:

№	Кредитор	Валюта	Период погашения	Остаток задолженности по кредиту на 31.12.2016 (тыс.руб.)
1	Ф-л Газпромбанка (ПАО) Договор №2616-019-К от 05.02.2016г.	руб.	30.06.2017	190 000

Обеспечением обязательств по вышеуказанному кредитному договору являются права требования денежных средств по договору с АО «КБП» (ИНН 7105514574) г.Тула на общую сумму 254 000 тыс.руб.

Изменение величины обязательств по кредитам: (тыс.руб.)

Вид обязательства	Период	На начало года	Получение	Изменение вида обязательства	Погашение обязательства	На конец года
Долгосрочные кредиты	2016	34000	857273	(314000)	361500	215773
	2015	140000	269000	(373800)	1200	34000
Краткосрочные кредиты	2016	376990	212000	314000	712990	190000
	2015	406393	73190	373800	476393	376990
ВСЕГО	2016	410990	1069273	-	1074490	405773
	2015	546393	342190	-	477593	410990

2.15. Отложенные налоговые обязательства

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса формируется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02. (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Отложенные налоговые обязательства – всего в т.ч.	2822	16376	12682
1.1	Отложенное налоговое обязательство по затратам в незавершенном производстве.	-	13354	10273
1.2	Отложенное налоговое обязательство по объектам основных средств.	1906	1959	2050
1.3	Отложенное налоговое обязательство по результатам исследований и разработок.	35	120	359
1.4	Отложенное налоговое обязательство по гарантийному ремонту	27	139	-
1.5	Отложенное налоговое обязательство по лизинговым платежам	854	804	-

2.16. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права: (тыс.руб.)

№	Кредитор	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Поставщики и подрядчики, в том числе:	38134	100213	66141
1.1	за материалы	3246	70677	17802
1.2	за работы, услуги	3655	18780	10903
1.3	за основные средства	13733	604	19918
1.4	НАОКР	17500	10152	17518
1.5	прочие			-
2	Авансы полученные, в том числе:	1016566	874674	522390
2.1	за продукцию	769167	497469	361107
2.2	НАОКР	245459	375648	161211
2.3	прочие	1940	1557	72
3	Векселя к уплате		-	-
4	Задолженность перед персоналом организации	46385	34711	32052
5	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	4212	14214	4962
6	Задолженность по налогам и сборам	55166	18577	52412
7	Задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода		-	-
8	Прочие кредиторы	4343	6199	5409
	Итого	1164806	1048588	683366

2.17. Доходы будущих периодов

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» бухгалтерского баланса отражены:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Безвозмездные поступления	1803	2404	3005
2	Основные средства, полученные за счет бюджетных средств, в рамках технического перевооружения производства	11302	12657	14075
	Итого	13105	15061	17080

2.18. Оценочные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общество формирует следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков работников организации;
- по выплате вознаграждения за выслугу лет;
- на выплату вознаграждений авторам изобретений и полезных моделей и на выплату премий за содействие их созданию и использованию;
- на гарантийный ремонт продукции;
- на выплату вознаграждения по итогам года.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	Оценочное обязательство по оплате отпусков	62207	38643	34863
2	Оценочное обязательство по выплате вознаграждений авторам изобретений	4399	460	-
3	Оценочное обязательство по выслуге лет	3631	-	-
4	Оценочные обязательства по вознаграждению по итогам года	46630	29200	16600
5	Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и обслуживание продукции	11804	11245	1492
	Итого	128671	79548	52955

Движение оценочных обязательств:

(тыс.руб.)

Наименование показателя (оценочного обязательства)	Период	На начало периода	Начислено	Использовано	Восстановлено	На конец периода
ИТОГО оценочных обязательств	2016	79548	200109	149665	1321	128671
	2015	52955	127535	99423	1519	79548
По оплате отпусков	2016	38643	103750	80186	-	62207
	2015	34863	50233	45327	1126	38643
По выплате вознаграждений авторам изобретений	2016	460	20210	15436	835	4399
	2015	-	928	468	-	460
По выслуге лет	2016	-	25395	21278	486	3631
	2015	-	25695	25302	393	-
По вознаграждению по итогам года	2016	29200	49941	32511	-	46630
	2015	16600	35675	23075	-	29200
На гарантийный ремонт и обслуживание продукции	2016	11245	813	254	-	11804
	2015	1492	15004	5251	-	11245

3. Пояснения к отчету о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах за 2016 год доходы (расходы) от выбытия (реализация/списание) активов (основных средств, материалов, нематериальных активов, товаров), сформированы свернуто и отражены ретроспективно.

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Продукция (работы, связанные с обслуживанием продукции – сервисное обслуживание, ремонт)	2296627	1409645
2	НИОКР	941429	637067
3	Товары	-	-
4	Прочие (аренда, коммунальные услуги, услуги непромышленной сферы)	15879	11952
	Итого	3253935	2058664

Структура выручки по географическим рынкам сбыта представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Продукция на внутреннем рынке	3237885	2051727
2	Продукция на внешнем рынке	16050	6937
	Итого	3253935	2058664

3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Материальные затраты	1320867	713636
2	Топливо и энергия на технологические цели	26461	22163
3	Амортизация основных произв. фондов	106749	69416
4	Расходы на оплату труда	660616	396774
5	Отчисления на социальное страхование	138984	92449
6	Прочие	112113	247094
	Итого	2365790	1541532

3.3. Коммерческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок. Коммерческие расходы признаются расходами по обычным видам деятельности и полностью учитываются в себестоимости продаж в период их возникновения.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Транспортные расходы	441	214
2	Расходы на рекламу	6008	2302
3	Расходы на проведение выставок	3545	4626
4	Прочие	6561	4794
	Итого	16555	11936

3.4. Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией. Управленческие расходы полностью учитываются в себестоимости продаж в период их возникновения.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	123450	103644
2	Консультационные, аудиторские, юридические услуги	15105	15034

3	Прочие	62217	59072
	Итого	200772	177750

3.5. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы включают поступления от продажи иностранной валюты и финансовых вложений, положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление резерва под снижение стоимости ТМЦ и другие операции.

Прочие доходы (строка 2320 и 2340 отчета о финансовых результатах):

(тыс.руб.)

№	Наименование видов прочих доходов	За 2016 год	За 2015 год
1	Доходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	5542	4352
2	Проценты на остаток средств на счете	1822	3549
3	Курсовые разницы	-	-
4	Восстановление оценочных резервов	15097	2753
5	Доходы по основным средствам, приобретенным за счет целевого финансирования	1956	2019
6	Возврат земельного налога	-	3203
7	Прочие доходы	428	94
8	Покупка валюты	2230	-
9	Списание кредиторской задолженности	1714	-
10	Штрафы, пени, неустойки	1118	-
	Итого	29907	15970

В составе прочих расходов отражены штрафы, пени, неустойки, услуги банка, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде, проценты за пользование кредитами, а также иные расходы организации.

Прочие расходы (строка 2330 и 2350 отчета о финансовых результатах):

(тыс.руб.)

№	Наименование видов прочих расходов	За 2016 год	За 2015 год
1	Расходы от выбытия активов (материалов, основных средств, ценных бумаг и иного имущества)	2092	9662
2	Налоги и сборы	8006	7745
3	Покупка валюты	-	1311
4	Услуги банка	2191	8942
5	Проценты за пользование кредитами	78515	46262
6	Социальные расходы	65277	70040
7	Создание оценочных обязательств	50607	48991
8	Курсовые разницы	279	5338
9	Штрафы, пени, неустойки	528	11
10	Членские взносы	375	260
11	Выплаты по договорам гражданско-правового характера	1612	1487
12	Прочие расходы	5768	3708
	Итого	215250	203757

3.6. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налоги

В данном разделе отчета о финансовых результатах отражены доходы и расходы, связанные с налоговыми обязательствами организации. (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Условный расход по налогу на прибыль	97095	27932
2	Постоянное налоговое обязательство (актив) в т.ч.	4210	10909
	по амортизации основных средств (в рамках целевого финансирования)	(114)	(146)
	по отчислениям в оценочные резервы	(2127)	3711
	по благотворительности	852	747
	по невозмещаемому НДС по таможенным платежам	311	-
	по платежам в Госжилфонд	2011	2011
	по платежам в НПФ	215	322
	по спортивно-культурным мероприятиям	269	381
	по соц. выплаты работникам	1249	1454
	по убыткам обслуживающих производств и хозяйств	721	552
	по расходам, связанным с выбытием объекта незавершенного капитального строительства	-	1102
	по прочим расходам	823	775
3	Изменение отложенных налоговых активов в т.ч.	11362	2815
	по незавершенному производству	7319	-
	по объектам основных средств	(42)	10
	по расходам на страхование	(235)	193
	по оценочным обязательствам	4320	2612
4	Изменение отложенных налоговых обязательств в т.ч.	13554	(3770)
	по незавершенному производству	13354	3158
	по объектам основных средств	53	(91)
	по результатам НИОКР	85	(239)
	по резерву на гарантийный ремонт	112	138
	по лизинговым платежам	(50)	804
5	Текущий налог на прибыль	126221	37886
6	Прочее	150	(548)

В строке прочее за 2016г. отражено уменьшение налога на прибыль за прошлые периоды.

3.7. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» отчета о финансовых результатах отражается сумма чистой прибыли (непокрытого убытка) организации.

(тыс.руб.)

№	Наименование показателя	За 2016 год	За 2015 год
1	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	384320	100270

3.8. Раскрытие информации о базовой прибыли на акцию:

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных:

на 01.01.2016г. – 3 215 280 шт.

на 01.07.2016г. – 3 215 280 шт.

на 01.10.2016г. – 3 215 280 шт.

на 31.12.2016г. – 3 215 280 шт.

Базовая прибыль 2016 год – 384320 тыс. руб.

Базовая прибыль на одну акцию по итогам 2016 года составила 119,53 руб.

Базовая прибыль на одну акцию по итогам 2015 года составила 31,64 руб.

4. Прочие пояснения

Состав связанных сторон:

Наименование контрагента	Основание признания контрагента связанной стороной
АО «Швабе»	1. Контрагент владеет более 50% акций Общества 2. Контрагент входит в группу лиц, в которую входит Общество
Иванов Владимир Петрович	1. Лицо является членом Совета директоров Общества 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
Романов Михаил Анатольевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Голубев Владимир Алексеевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Мошкина Наталья Викторовна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Рузаева Анна Вячеславовна	Лицо является членом Совета директоров Общества
АО «ПО «УОМЗ»	Контрагент входит в группу лиц, в которую входит Общество.
АО «Загорский оптико-механический завод»	
АО «Швабе-Фотосистемы»	
ООО «Швабе-Капитал»	
АО «Швабе-Технологическая лаборатория»	
АО «ВОМЗ»	
АО «ЛЗСОС»	
АО «НИИ «Полнос»	
АО «Швабе- Приборы»	
ООО «Швабе-Медиа»	
АО «НПО Орион»	
АО «НПО Оптика»	
АО «ГОИ им.С.И.Вавилова»	
ООО «Швабе-ИТ»	
АО «Швабе – Оборона и Защита»	
ООО «Швабе-Казань»	
ООО «РТ-Информ»	
ООО «РТ-Комплекстимпекс»	
АО «РТ-Логистика»	
АО «РТ-Охрана»	
ООО «РТ-Энерготрейдинг»	

4.1. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с требованиями Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированные лица – физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность. Аффилированными лицами юридического лица являются среди прочего лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо.

С учетом требований законодательства ниже раскрываются наиболее существенные операции с лицами, входящими в Государственную корпорацию «Ростех».

Операции со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Вид хозяйственной операции	За 2016 год	За 2015 год
Реализация продукции, работ, услуг (без НДС, акциза и других обязательных платежей) в т.ч.	190575	29591
АО «ПО «УОМЗ»	160864	17443
АО «Загорский оптико-механический завод»	1872	2657
АО «Швабе-Фотосистемы»	7082	5570
ООО «Швабе-Капитал»	4263	2762
АО «Швабе-Технологическая лаборатория»	804	191
АО «ВОМЗ»	115	55
АО «ЛЗОС»	718	-
АО «НИИ «Полюс»	13761	-
ООО «Швабе-Казань»	57	-
АО «Швабе- Приборы»	140	-
АО «РТ-Охрана»	899	913
Приобретение продукции, работ, услуг в т.ч.	113481	296189
АО «ПО «УОМЗ»	-	143227
АО «Швабе»	106	10000
АО «Швабе-Фотосистемы»	39223	94972
ООО «Швабе-Медиа»	9043	6084
ООО «Швабе-Капитал»	7862	7106
АО «ВОМЗ»	12509	-
АО «НПО Орион»	25005	3500
АО «НПО Оптика»	-	-
АО «ГОИ им.С.И.Вавилова»	-	4661
АО «НИИ «Полюс»	2000	5080
ООО «Швабе-ИТ»	2323	572

ООО «Швабе-Казань»	-	132
АО «Швабе – Оборона и Защита»	365	65
АО «ЛЗОС»	51	13
ООО «РТ-Информ»	629	81
ООО «РТ-Комплектимпекс»	500	310
АО «РТ-Логистика»	103	-
АО «РТ-Охрана»	8995	8532
ООО «РТ-Энерготрейдинг»	4767	11854
Перечисление дивидендов в т.ч.	38086	51180
АО «Швабе»	38086	51180

Взаиморасчеты со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Вид хозяйственной операции	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Дебиторская задолженность	90448	88547	375399
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты:	-	-	-
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.:	90448	88547	375399
АО «НИИ «Полюс»	7435	-	-
АО «ПО «УОМЗ»	82074	87404	332957
АО «Швабе»	-	-	24
ОАО «Швабе-Фотосистемы»	-	600	39493
АО «ГОИ им.С.И.Вавилова	-	-	1650
ООО «Швабе-Капитал»	939	441	-
ООО «Швабе-ИТ»	-	-	1200
ООО «РТ-Энерготрейдинг»	-	102	75
Кредиторская задолженность	13731	79879	21286
Долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	13731	79879	21286
АО «НПО Орион»	12500	-	-
ОАО «ПО «УОМЗ»	-	7073	1200
ОАО «Швабе»	68	-	2803
ООО «Швабе-Медиа»	488	363	395
ООО «Швабе-ИТ»	675	190	-
ОАО «Швабе-Фотосистемы»	-	69251	10339
ОАО «НИИ «Полюс»	-	2080	6524
ООО «Швабе-Капитал»	-	922	-
АО «Швабе-Технологическая лаборатория»	-	-	-
ООО «РТ-Комплектимпекс»	-	-	25
Займы и кредиты, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-
Займы и кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	-	-	-

4.2. Сведения о расчетах по договору негосударственного пенсионного обеспечения.

Договор негосударственного пенсионного обеспечения до 05.09.2016г. был заключен с Национальным негосударственным пенсионным фондом Республики Татарстан «Берсил». Место нахождения НПФ: Республика Татарстан, 420012, г. Казань, ул. Муштары, 9.

Лицензия № 380/2 от 21.05.2004г. выдана Министерством труда и социального развития Российской Федерации.

В связи с присоединением ННПФ РТ «Берсил» к НПФ «Волга-Капитал» (лицензия № 377/2 от 15.03.2007г.) АО «НПО «ГИПО» заключило договор № ЮЛ-492 от 05.09.2016г. с НПФ «Волга-Капитал».

Все расчеты по договорам негосударственного пенсионного обеспечения представлены в таблице:

(тыс. руб.)				
Организация	Остаток задолженности на 01.01.2016 г.	Сумма, начисленная за 2016 г.	Уплачено в 2016 г.	Остаток задолженности на 31.12.2016 г.
ННПФ РТ «Берсил» договор серия 01 № 110 от 09.01.2003г.	-	10493	(10493)	-
НПФ «Волга-Капитал» договор № ЮЛ-492 от	-	26496	(26496)	-
Итого:		36989	(36989)	

4.3. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

(тыс.руб.)

Виды выплат	2016г.	2015г.
Всего, в т.ч.	14633	15742
Оклад за отработанное время	2761	2382
Надбавка за работу со сведениями, составляющими гос. тайну	1381	1191
Оплата ежегодного отпуска с единовременным пособием	954	1169
Премия по итогам года	1562	4981
Выплаты по договорам гражданско-правового характера	7417	5554
Выплаты за выслугу лет	343	465
Юбилейная премия	215	

4.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы по состоянию на 31.12.2016г. у Общества отсутствуют.

4.5. События после отчетной даты

12 января 2017г. Общество заключило кредитный договор №001кл/17 с Акционерным Коммерческим Банком «НОВИКОМБАНК» об открытии кредитной линии на сумму 110 000 000 (сто десять миллионов) рублей. Обеспечением по данному кредитному договору является право требования денежных средств по договору №238/УДК/КЭМ400-16/580 от 12.10.2016г., заключенному с АО «КБП» на сумму 144 431 866,90 (сто сорок четыре миллиона четыреста тридцать одна восемьсот шестьдесят шесть) рублей 90 коп. В рамках кредитной линии в январе было получено 18000 тыс.руб.

Кроме того, по договорам, действовавшим на отчетную дату, в январе было получено 132727 тыс.руб.

Общая сумма полученных кредитных средств в январе 2017 года - 150727 тыс.руб.

Генеральный директор

В.П. Иванов

Главный бухгалтер

О.М. Трemasова

25 января 2017 г.

