

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества «82 судоремонтный завод»
за 2016 год

**МОСКВА
2017**

АКЦИОНЕРАМ

Акционерного общества «82 судоремонтный завод»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Акционерное общество «82 судоремонтный завод».

Сокращенное наименование: АО «82 СРЗ».

Основной государственный регистрационный номер: 1105110000291.

Место нахождения (адрес): Российская Федерация, 184635, Мурманская область, город Мурманск, жилой район Росляково.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: АО «АКГ «РБС».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения (адрес): Российская Федерация, 127018, город Москва, улица Сущевский вал, дом 5, строение 3.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

- Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), свидетельство о членстве № 4632 от 20.08.2012.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206027697.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «82 судоремонтный завод», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство АО «82 СРЗ» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «82 судоремонтный завод» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 12 и п. 20 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: по состоянию на 31.12.2016, на 31.12.2015 и на 31.12.2014 стоимость чистых активов Акционерного общества «82 судоремонтный завод» меньше размера уставного капитала.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «82 судоремонтный завод» за 2015 год был проведен другим аудитором ЗАО «Аудиторская компания «Самоварова и Партнеры». По итогам аудита 31 марта 2016 года составлено немодифицированное аудиторское заключение в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год с частью, привлекающей внимание в отношении стоимости чистых активов, меньшей размера уставного капитала, и прочими фактами об аудите бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «82 судоремонтный завод» за 2014 год, который был проведен другим аудитором ООО АКГ «Бизнес-КРУГ». По итогам аудита в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «82 судоремонтный завод» за 2014 год составлено немодифицированное аудиторское заключение от 29 апреля 2015 года.

«22» марта 2017 г.

**Заместитель генерального директора
АО «АКГ «РБС»,
действующий на основании доверенности
№ 08 от 09 января 2017 года
(кв. аттестат № 06-000127 от 29.08.2012
выдан на неограниченный срок)**



Р.Н. Ракшаев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация: АО " 82 СРЗ"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности: Деятельность связанная с обеспечением безопасности
Организационно-правовая форма/форма собственности: непубличное акционерное общество/ смешанная рос. собств. с долей федеральной собств.
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение: 184635 Мурманск, жилрайон Росляково

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД _____
ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды	
0710001	
08191077	
5110002842	
84.22	
12267	41
384 (385)	

Пояснения	Код	На 31 дек 2016	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5 Основные средства	1150	651898	411970	402618
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
14 Отложенные налоговые активы	1180	15469	44264	76495
6 Прочие внеоборотные активы	1190	329	11781	204
Итого по разделу I	1100	667696	468015	479317
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
7 Запасы в том числе	1210	183299	296881	490520
7 сырье и материалы	1211	71798	54327	46892
7 затраты в незавершенном производст	1212	111501	242455	443550
готовая продукция	1213	-	-	-
расходы будущих периодов	1214	-	99	78
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1015	2961	3885
9 Дебиторская задолженность т.ч.	1230	266448	39197	17012
покупатели и заказчики (прочие деб.)	1231	226836	36523	11797
прочие	1232	24045	893	59
авансы		15567	1781	5158
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
8 Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	103433	57276	82615
Прочие оборотные активы	1260	89	-	-
Итого по разделу II	1200	554284	396315	594032
БАЛАНС	1600	1221980	864330	1073349

Пояс- не- ния	Наименование показателя	Код	31 декаб 20 16	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	708079	708079	708079
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
12	Резервный капитал	1360	7166	3632	-
13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(82978)	(123899)	(190958)
	Итого по разделу III	1300	632267	587812	517121
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10	Заемные средства	1410	396187	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	1420	60093	72473	100655
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	кредиторская задолженность	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	456280	72473	100655
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
9	Кредиторская задолженность в т.ч.	1520	108503	203248	448444
	поставщики и подрядчики	1521	5534	14831	28911
	задолженность перед персоналом	1522	15214	125	125
	задолженность перед внебюджет. фонд	1523	6195	6236	6204
11	задолженность по налогам и сборам	1524	5390	18255	28612
	прочие кредиторы (авансы)	1525	76170	163926	384592
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
17	Оценочные обязательства	1540	24930	797	7129
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	133433	204045	455573
	БАЛАНС	1700	1221980	864330	1073349

Руководитель



Алексеев В.И.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Садыкова Ю.В.

(расшифровка подписи)

" 17

января

20 17

Отчет о финансовых результатах.

за январь-декабрь 20 16 г.

Организация АО" 82 СРЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Обеспечение военной безопасности

Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное

общество/смешанная рос. собств. с долей федеральной собств.

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

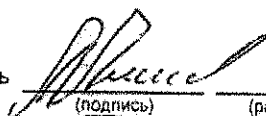
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	16
08191077		
5110002842		
84.22		
12267	41	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г.
13	Выручка	2110	863305	903406
13	Себестоимость продаж	2120	(791865)	(829419)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	71440	73987
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	71440	73987
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
13	Проценты к получению	2320	3157	-
13	Проценты к уплате	2330	(3141)	-
13	Прочие доходы	2340	9404	28198
13	Прочие расходы	2350	(19990)	(27445)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	60870	74740
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
14	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4241)	10899
14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	12380	28182
14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(28795)	(32231)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	44455	70691

Наименование показателя	Код	За _____ год 20__ 16 г.	За _____ год 20__ 15 г.
Платежи - всего	4320	()	(30000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(0)	(0)
прочие платежи	4329	()	(30000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	393 046	6261
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	46157	(25339)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	57 276	82615
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	103 433	57276
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Алексеев В.И.

(расшифровка подписи)

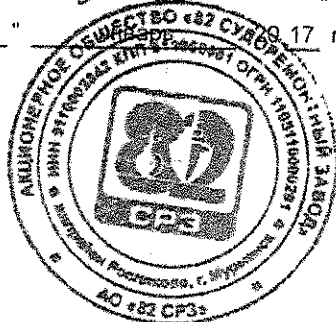
Главный бухгалтер



Садыкова Ю.В.

(расшифровка подписи)

" 17 "



Формы
отчета об изменениях капитала

Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

Организация АО "82 СРЗ"	Форма по ОКУД	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710003
Вид экономической деятельности	по ОКПО	08191077
Обеспечение военной безопасности	ИНН	5110002842
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД	84.22
непубличное акционерное общество/смешанная рос. собств. с долей федеральной собств.	по ОКПФ/ОКОС	12267 41
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384 (385) -

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.	3100	706079	{ }			(190958)	517121
За 20 15 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					70691	70691
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		70691
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	3632	(3632)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3200	708079	()		3632	(123899)	587812
За 20 16 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					44455	44455
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	44455	44455
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		x
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	3534	(3534)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3300	708079	()		7166	(82978)	632257

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	Изменения капитала за 20 15 г.		На 31 декабря 20 15 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	44455	70691
18	Базовая прибыль (убыток) на акцию(руб)	2900	63	100
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель


(подпись)

Алексеев В.И.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


(подпись)

Садыкова Ю.В.

(расшифровка подписи)

" 19 " января 20 17 г.



**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 16 г.**

Организация АО "82 СРЗ" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Обеспечение военной безопасности по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности непубличное акционерное общество / смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОГФ/ОКФС _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____


Коды	
0710004	
08191077	
5110002842	
84,22	
12267	41
384/385	

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г.	За _____ год 20 15 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	626 113	657 999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	611 148	651 130
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6 767	4 949
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	8 198	1 920
Платежи - всего	4120	(684 891)	(660 982)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(161 596)	(182 395)
в связи с оплатой труда работников	4122	(447 481)	(437 293)
прочие платежи	4129	(75 814)	(41 294)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(58 778)	(2983)

Наименование показателя	Код	За _____ 20 16 г.	За _____ 20 15 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(288 111)	(28617)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(288 111)	(28617)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(288111)	(28617)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	393 046	36261
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	393 046	
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319		36261

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Чистые активы	3600	632267	587812	517121

Руководитель  Алексеев В.И. Главный
 (подпись) (расшифровка подписи) бухгалтер

" 20 " января 20 17 г.

Садыкова Ю.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
за январь-декабрь 2016 год

Организация (орган исполнительной власти)

АО 82 СРЗ

Идентификационный номер налогоплательщика

5110002842

* Вид экономической деятельности

Обеспечение военной безопасности

** Организационно-правовая форма

Непубличное акционерное общество/смешанная рос.соб.с долей федеральн

Единица измерения: тыс. руб.

Форма № 5 по ОКУД

710005

Дата (число, месяц, год)

31 12 2016

по ОКПО

08191077

ИНН

5110002842

по ОКВЭД

84.22

по ОКОНФ/ОКОФС

12267 41

по ОКЕИ

384

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			на начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		на конец периода
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2016 г.	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2015 г.	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации **	переоценка		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **	
						первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2016 г.	5200	1041409	(629439)	257286	(3336)	3336	(18672)	-	-	1295359	(644775)	
	за 2015 г.	5210	1017664	(615046)	26600	(2855)	2855	(17248)	-	-	1041409	(629439)	
в том числе: здания,	за 2016 г.	5201	291849	(161700)	132170	(-)	-	(889)	-	-	424019	(162589)	
	за 2015 г.	5211	291849	(160299)	-	(-)	-	(1401)	-	-	291849	(161700)	
машины и оборудование	за 2016 г.	5202	82676	(51040)	21803	(2514)	2514	(5074)	-	-	101965	(53600)	
	за 2015 г.	5212	65521	(50374)	19851	(2696)	2696	(3362)	-	-	82676	(51040)	

0710005 с. 2

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации **	переоценка		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **
						первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **		первоначальная стоимость *	накопленная амортизация **		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2016 г.	5203	10648	(5292)	16781	(167)	167	(809)	-	-	27262	(5934)
	за 2015 г.	5213	8642	(4628)	2072	(66)	66	(730)	-	-	10648	(5292)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2016 г.	5204	10986	(5945)	2207	(53)	53	(462)	-	-	13140	(6354)
	за 2015 г.	5214	7125	(5697)	3954	(93)	93	(341)	-	-	10986	(5945)
Сооружения и передаточные устр	за 2016 г.	5205	644527	(405462)	84325	(602)	602	(11438)	-	-	728250	0 416298
	за 2015 г.	5215	644527	(394048)	-	(-)	-	(11414)	-	-	644527	(405462)
Другие виды основных средств	за 2016 г.	5209	723	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	723	(-)
	за 2015 г.	5219	-	(-)	723	(-)	-	(-)	-	-	723	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2016 г.	5220	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2015 г.	5230	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2016 г. за 2015 г.	5240 5250	11781 204	257524 38380	((267991 26803)) 1314 11781

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

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3930	4007	4085
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	164237	109076
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	101838	109713	114518
Иное использование основных средств (заполн.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ***	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ***
						перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2016 г.	5301	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	5311	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	за 2016 г.	5305	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	за 2016 г.	5300	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2016 г.	5400	297320	(439)	941009	(1054614)	-	-	183715	(416)
	за 2015 г.	5420	490520	(-)	922167	(1115367)	-	-	297320	(439)
в том числе:	за 2016 г.	5401	54766	(439)	90677	(73229)	23	-	72214	(416)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2015 г.	5421	46892	(-)	106994	(99120)	439	-	54766	(439)
затраты в незавершенном производстве	за 2016 г.	5403	242455	(-)	850029	(980983)	-	-	111501	(-)
	за 2015 г.	5423	443550	(-)	814823	(1015918)	-	-	242455	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2016 г.	5404	-	(-)	303	(303)	-	-	-	(-)
	за 2015 г.	5424	-	(-)	224	(224)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	за 2016 г.	5406	99	(-)	-	(99)	-	-	-	(-)
	за 2015 г.	5426	78	(-)	126	(105)	-	-	99	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
		3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

0710005 с. 6

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		создание резерва	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	примитяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ****		списание на финансовый результат ****	восстановление резерва			
?	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2015 г.	5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2016 г.	5502	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2015 г.	5522	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	за 2016 г.	5503	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2015 г.	5523	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	за 2016 г.	5504	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2015 г.	5524	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2016 г.	5510	48715	(9518)	235691	-	(13516)	(5758)	1282	3246	272172	(5724)
	за 2015 г.	5530	23862	(6850)	39161	-	(14308)	(5130)	2462	-	48715	(9518)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2016 г.	5511	45765	(9242)	194261	-	(8771)	(5482)	1282	3223	232537	(5701)
	за 2015 г.	5531	18647	(6850)	36676	-	(9558)	(4854)	2462	-	45765	(9242)
авансы выданные	за 2016 г.	5512	2057	(276)	15141	-	(1608)	(276)	-	23	15590	(23)
	за 2015 г.	5532	5156	(-)	1592	-	(4691)	(276)	-	-	2057	(276)
прочие	за 2016 г.	5513	893	(-)	26289	-	(3137)	(-)	-	-	24045	(-)
	за 2015 г.	5533	59	(-)	893	-	(59)	(-)	-	-	893	(-)
Итого	за 2016 г.	5500	48715	(9518)	235691	-	(13516)	(5758)	1282	x	272172	(5724)
	за 2015 г.	5520	23862	(6850)	39161	-	(14308)	(5130)	2462	x	48715	(9518)

0710005 с. 7

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	слисание на финансовый результат *****	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	5551	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2015 г.	5571	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	5560	232755	452617	62	(576869)	(62)	-	108503
	за 2015 г.	5580	518592	434076	22	(719913)	(22)	-	232755
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2016 г.	5561	14831	434	6	(5731)	(6)	-	5534
	за 2015 г.	5581	28911	78581	-	(92661)	()	-	14831

0710005 с. 8

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода			
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	5			6	7			8	9
1	2	3	4										
авансы полученные	за 2016 г.	5562	193433	76170		-	(193433)	(-)	-	-	76170		
	за 2015 г.	5582	454740	16917		-	(278224)	(-)	-	-	193433		
расчеты по налогам и сборам	за 2016 г.	5563	18255	3122		36	(15987)	(36)	-	-	5390		
	за 2015 г.	5583	28612	128		18	(10485)	(18)	-	-	18255		
обязательства перед внебюджетными	за 2016 г.	5564	6236	403		20	(444)	(20)	-	-	6195		
	за 2015 г.	5584	6204	399		4	(367)	(4)	-	-	6236		
Обязательства перед персоналом	за 2016 г.	5566	0	372488		-	(357274)	(-)	-	-	15214		
	за 2015 г.	5586	125	338051		-	(338176)	(-)	-	-	0		
Итого	за 2016 г.	5560	232755	452617		62	(576869)	(62)	x	x	108503		
	за 2015 г.	5570	518592	434076		22	(719913)	(22)	x	x	232755		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	2	3	4	5
Всего	5590	0	1680	1680

0710005 с. 9

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	70150	97287
Затраты на оплату труда	5620	300530	271292
Отчисления на социальные нужды	5630	87798	78544
Амортизация	5640	18281	16890
Прочие затраты	5650	184152	164311
Итого по элементам затрат	5660	660911	628324
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	130954	201095
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	791865	829419

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погащено	Списано	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резерв по ЧС	5701	0	5000	()	5000	0
Резерв отпусков	5702	147	159756	()	()	24237
Резервы на гарантийный ремонт	5703	650	282	()	()	693
Итого	5700	797	165038	()	()	24930

9. Государственная помощь

Примечания:

- .. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводятся текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- *** Накопленная коррективировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определена текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

..... Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
..... Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Алексеев В.И.

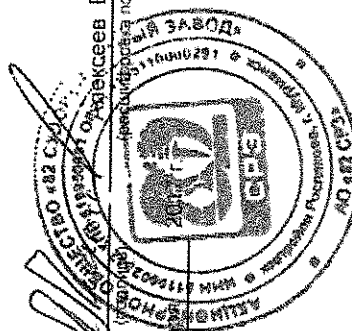
Главный бухгалтер

Садыкова Ю.В.

Knowledge embedded

7

DEBATE



ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2016 ГОД
(ШАБЛОН)

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности.....	2
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
3	Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2016 год.....	4
4	Информация об учетной политике.....	4
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	5
6	Прочие внеоборотные активы	9
7	Запасы, налог на добавленную стоимость	10
8	Денежные средства.....	12
9	Дебиторская и кредиторская задолженность.....	12
10	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства.....	15
11	Налоговая задолженность	16
12	Капитал	16
13	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	17
14	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	19
15	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе	20
16	События, произошедшие после отчетной даты	21
17	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....	21
18	Операции со связанными сторонами	25
19	Информация по прекращаемой деятельности	25
20	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	25
21	Прочая информация.....	25
21.1	<i>Вопросы защиты окружающей среды</i>	25
21.2	<i>Страхование</i>	25
21.3	<i>Информация о затратах на энергетические ресурсы</i>	26
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	27

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «82 судоремонтный завод» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2016 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Акционерное общество «82 судоремонтный завод» учреждено как непубличное акционерное общество «10» июня 2010 года.

Место нахождения Общества

184635, Российская Федерация, город Мурманск жилрайон Росляково

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров.

В состав Совета директоров по состоянию на отчетную дату входили:

1. Шишкин Андрей Николаевич (Председатель Совета директоров)	вице-президент по энергетике и локализации ОАО «НК «Роснефть»
2. Лаптев Константин Викторович	директор Департамента локализации техники и технологий в ранге вице-президента ОАО «НК «Роснефть».
3. Пуляевский Михаил Владимирович	Заместитель директора- начальник Управления проектами развития инфраструктуры обеспечения шельфовых проектов Департамента локализации техники и технологий ОАО «НК «Роснефть»
4. Мельниченко Андрей Иванович	Начальник Управления буровой логистики на шельфе Департамента бурения на шельфе ОАО «НК «Роснефть»
5. Минаев Кирилл Дмитриевич	Ведущий специалист Управления проектами развития инфраструктуры обеспечения шельфовых проектов Департамента локализации техники и технологий ОАО «НК «Роснефть»

В соответствии с Положением о Совете директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения общего собрания акционеров/участников по итогам работы Общества за год.

Решением годового общего собрания акционеров (протокол № 6/н от 24.06.2016 г.) было установлено вознаграждение независимым членам Совета директоров АО «82 СРЗ» за 2015 г., которое было выплачено в отчетном году: не выплачивалось.

Члены Совета директоров, являющиеся государственными служащими, вознаграждение за работу в Совете директоров Общества не получают.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:
Генеральный директор Алексеев Валерий Иванович

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входили:

1. Богочанов Дмитрий Владимирович	Менеджер организационно-аналитического Управления Департамента регионального аудита Службы внутреннего аудита ОАО «НК «Роснефть»
2. Теплова Ольга Юрьевна	Специалист по внутреннему контролю АО «82 СРЗ»
3. Холхоева Альбина Васильевна	Заместитель начальника Отдела ценообразования ОАО «ДЦСС»

Членам Ревизионной комиссии в соответствии с Положением о ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

5.1. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1.	Российская Федерация в лице Министерства обороны Российской Федерации	1 акция (0,00001%)
2.	Акционерное общество «РН Транс»	708078 акций (99,99999%)

Номинальная стоимость акций Общества, выкупленных Обществом и находящихся на собственном балансе, по состоянию на отчетную дату составляла 708079 тыс.руб.

5.2. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

ремонт, техническое обслуживание, установка и монтаж вооружения и военной техники, в том числе ремонт военных кораблей и судов всех классов и типов, судового и

морского оборудования, а так же средств наземного обеспечения полетов летательных аппаратов.

Прочие виды деятельности Общества:

ремонт судов, плавсредств и других объектов для любого заказчика, изготовление и ремонт промышленной продукции производственно- технического и иного назначения для любого заказчика, проведение работ по использованию атомной энергии в оборонных целях с использованием радиоактивных материалов, монтаж, техническое обслуживание и ремонт средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, работы, связанные с использованием сведений, составляющих государственную тайну, а так же осуществляет мероприятия и оказывает услуги по защите государственной тайны.

По итогам работы за 2016 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 570 человек, что на 10 больше / по сравнению с прошлым годом.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2016 г. была подготовлена в соответствии с указанными Законом и Положениями.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2016 год

Изменений вступительных остатков не было.

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2016 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Постановлением Государственного Комитета РФ по стандартизации, методологии и сертификации от 26.12.1994 года № 359.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 15 до 100 лет |
| – Сооружения | от 7 до 30 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

При этом вне зависимости от стоимости в составе основных средств отражены:

- здания;
- сооружения; передаточные устройства
- транспортные средства.
- машины и оборудование (кроме офисного)
- производственный и хозяйственный инвентарь

Объекты, предназначенные для передачи в аренду, отражены в бухгалтерском учете и отчетности независимо от стоимости в составе основных средств.

Объекты, предназначенные для передачи в аренду, стоимостью не более 40 000 рублей, в бухгалтерском учете и отчетности отражены в составе материально-производственных запасов, стоимостью более 40 000 рублей – в составе основных средств.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств в виде (дооценки) производилась по состоянию на 01.01. 2009 года. Сумма дооценки объектов недвижимости составила 613246 тыс. руб. В дальнейшем больше переоценка основных средств не производилась.

Таблица 3
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

информация об основных средствах (тыс.руб.)													
Группы объектов основных средств	период	на начало периода				изменения за период				на конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	переведено из группы			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		переведено в группу	переведено из группы	переведено в группу			
Основные средства всего	2016	1041409	(629439)	257286	(3336)	3336	(18672)	-	-	-	1295359	(644775)	
	2015	1017664	(615046)	26600	(2855)	2855	(17248)	-	-	-	1041409	(629439)	
Здания и сооружения	2016	936376	(567162)	216495	(602)	602	(12327)	-	-	-	1152269	(578887)	
	2015	936376	(554347)				(12815)	-	-	-	936376	(567162)	
Машины, оборудование, транспортные средства	2016	93324	(56332)	38584	(2681)	2681	(5883)	-	-	-	129227	(59534)	
	2015	74163	(55002)	21923	(2762)	2762	(4092)	-	-	-	93324	(56332)	
Прочие виды основных средств всего	2016	11709	(5945)	2207	(53)	53	(462)	-	-	-	13140	(6354)	
	2015	7125	(5697)	4677	(93)	93	(341)	-	-	-	11709	(5945)	
Из них основные средства, по которым не начисляется амортизация****	2016	723	-	X	X	X	X	X	X	X	723	-	
	2015	723	-	X	X	X	X	X	X	X	723	-	

Таблица 5

Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего....	3930	4007	4085
в том числе:	3930	4007	4085
здания			
сооружения	-	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию....	101838	109713	114518
Получено объектов основных средств в аренду – всего....	-	164237	109076
В том числе по видам:	-	-	-
здания и сооружения	-	164237	109076
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	215	-	-

Таблица 6

Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Оборудование к установке	-	-	-
Незавершенное строительство, в т.ч.			
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС)	-	-	-
стоимость материалов, переданных (подлежащих передаче) подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	1314	-	-
Всего	1314	-	-

Показатель «Незавершенное строительство» содержит долю затрат, направленных на приобретение ОС, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, учитываемых в составе МПЗ. До момента окончания работ по доведению объектов до состояния, пригодного к использованию, определить их окончательную стоимость не представлялось возможным. В виду чего, их текущая стоимость на отчетную дату отражена в составе капитальных вложений.

6 Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены расходы будущих периодов.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов в случае, когда срок их списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- равномерный;

Таблица 16

Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	стоимость на начало периода	стоимость на конец периода
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев – всего	-	-
в том числе по видам:	-	329
программное обеспечение	-	-
Катализаторы со сроком	-	-

полезного использования более 12 месяцев		
...	-	-
Иные прочие внеоборотные активы	11781	-
(капитальные вложения)	11781	-
Всего	11781	329

7 Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Готовая продукция принималась к учету по фактической себестоимости:

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось следующими способами:

ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретений материалов)

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

При наблюдении признаков обесценения Общество отражало снижение стоимости материально-производственных запасов в бухгалтерской отчетности.

Незавершенное производство в Обществ оценивалось способом:

- по фактической себестоимости;

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Таблица 17
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
-----------------	---------------	---------------	---------------

	себесто- имость	величи- на резерва под снижение стоимо- сти	себесто имость	величина резерва под снижение стоимости	себестои- мость	величина резерва под снижение стоимости
Всего	183715	(416)	297320	(439)	490520	-
Сырье и материалы	72214	(416)	54766	(439)	46892	-
Затраты в незавершенном производстве	111501	X	242455	X	443550	X
Готовая продукция и товары	-	-	-	-	-	-
Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы	-	-	99	-	78	-

Таблица 18

Информация о движении резервов под снижение стоимости запасов в отчетном периоде
(тыс.руб.)

Движение резерва		
остаток резерва на 31.12.2015	/скорректировано резерва за отчетный период	остаток резерва на 31.12.2016
439	(23)	416

8 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках в операционных кассах.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств (форма №4) денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011¹. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Таблица 24

Информация о денежных средствах и их эквивалентах (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	57276	103433
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	—	—
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	—	—

9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостач и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Общество являлось получателем государственной помощи в виде средств финансового обеспечения мероприятий по сокращению травматизма на производстве за счет ФСС. Общая сумма поступлений за 2016 год составила 131 тыс. руб., остаток средств на конец отчетного периода составил 5 тыс. руб.

Таблица 26

Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода		остаток на конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2016	48715	(9518)	272172	(5724)
	2015	23862	(6850)	48715	(9518)
Долгосрочная дебиторская задолженность	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
в т.ч.:	20__*	-	-	-	-
Покупатели и заказчики	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Авансы выданные***	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Прочие дебиторы, в т.ч.	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Недостачи и потери, по которым не принято решение	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
...	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2016	48715	(9518)	272172	(5724)
	2015	23862	(6850)	48715	(9518)
в т.ч.:	2016	45765	(9242)	232537	(5701)
Покупатели и заказчики	2015	18647	(6850)	45765	(9242)
Авансы выданные***	2016	2057	(276)	15590	(23)
	2015	5156	-	2057	(276)
прочие дебиторы, в т.ч.	2016	893	-	24045	-
	2015	59	-	893	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2016	847	-	23881	-
	2015	46	-	847	-

Недостачи и потери, по которым не принято решение	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
...	20__*	-	-	-	-
	20__*	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	2016	46	-	164	-
	2015	13	-	46	-

Таблица 27
Информация о кредиторской задолженности (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на начало периода	остаток на конец периода
Кредиторская задолженность	2016 .	203248	108503
	2015 ..	448444	203248
Долгосрочная кредиторская задолженность	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Поставщики и подрядчики	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Задолженность перед работниками общества	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Авансы полученные**	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Прочие кредиторы*	20 .	-	-
	20 ..	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность	2016	203248	108503
	2015	448444	203248
Поставщики и подрядчики	2016	14831	5534
	2015	28911	14831
Задолженность перед работниками общества	2016	0	15214
	2015	125	0
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2016	24491	11585
	2015	34816	24491
Авансы полученные**	2016	163926	76170
	2015	384592	163926
Прочие кредиторы*	2016 .	-	-
	20 15 ..	-	-

10 Долгосрчные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по кредитам и займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов), признавались в составе прочих расходов единовременно.

Комиссии по привлеченным займам (кредитам) в случае их существенности, включались в состав прочих расходов равномерно в течение срока займа (кредита).

Кредитные ресурсы, привлеченные в 2016 году, были направлены на финансирование следующих направлений деятельности Общества:

- реализацию инвестиционных программ;
- пополнение оборотных средств.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату года задолженность по кредитам отражена с учетом начисленных процентов. Сумма расходов по кредитам и займам, включенных в прочие расходы, составила 3141 тыс.руб.

Таблица 29

Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах (тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	остаток на начало периода	получено (начислено)	погашено (уплачено)	реклассифицировано	остаток на конец периода
Долгосрчные кредиты и займы	-	396187	-	-	396187
в т.ч.	-	-	-	-	-
▪ долгосрочные кредиты;	-	-	-	-	-
▪ долгосрочные займы;	-	393046	-	-	393046
▪ долгосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов;	-	3141	-	-	3141
▪ долгосрочные векселя собственные;	-	-	-	-	-
▪ долгосрочные проценты, начисленные по векселям;	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы	-	-	-	-	-
в т.ч.	-	-	-	-	-
▪ краткосрочные кредиты	-	-	-	-	-
▪ краткосрочные займы;	-	-	-	-	-
▪ текущая часть долгосрочных кредитов и займов;	-	-	-	-	-

▪ текущая часть долгосрочных процентов, начисленных по договорам кредитов и займов;	-	-	-	-	-
▪ краткосрочные проценты, начисленные по договорам кредитов и займов;	-	-	-	-	-
▪ краткосрочные векселя собственные;	-	-	-	-	-
▪ краткосрочные проценты, начисленные по векселям	-	-	-	-	-

Таблица 31
График погашения долгосрочных кредитов и займов (тыс.руб.)

Период	На отчетную дату
2019	393046
20	-
20	-
20	-
20 и позже	-
Итого:	393046

11 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2016 году (указать отчетный год), составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 5390 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 6195 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2016, 2015 и 2014 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

12 Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 708079 тыс. руб. и разделен на 708079 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1000 руб. каждая.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5 % уставного капитала). На 2016 г. резервный капитал сформирован в сумме 7166 тыс.руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 632267 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой 44455 тыс. руб. составило 8 %. Чистые активы Общества на отчетную дату меньше его уставного капитала на 75812 тыс.руб.

13 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Расходы на продажу распределены между проданной продукцией (товарами) и отгруженной, но не реализованной продукцией с учетом остатков готовой продукции (товаров) на складе.

Величина непокрытого убытка прошлых лет на начало и на конец периода составила (123899) тыс.руб. Изменения величины непокрытого убытка прошлых лет в отчетном периоде не происходило. Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 44455 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 36
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	863305	903406
В том числе:	-	-
ремонт ВТ	843257	835237
Гражданская продукция	11587	68169
Прочая	8461	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(791865)	(829419)
В том числе:	-	-
Ремонт ВТ	(781023)	(748290)
Гражданская продукция	(10842)	(81129)
	-	-
Валовая прибыль	71440	73987
Коммерческие расходы	-	-
Общехозяйственные и административные расходы	-	-
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	71440	73987

Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	(10570)	753
<i>В том числе:</i>		
<i>Проценты к получению</i>	3157	—
<i>Проценты к уплате**</i>	(3141)	-
<i>Доходы от участия в других организациях</i>	-	-
<i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Доходы от продажи товароматериальных ценностей</i>	-	-
<i>Доходы от продажи основных средств*</i>	-	-
<i>Выручка от продажи акций, долей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия долгосрочных векселей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия краткосрочных векселей</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия облигаций</i>	-	-
<i>Доходы от выбытия прочих финансовых вложений</i>	-	-
<i>Доходы от продажи прочего имущества*</i>	-	-
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших товароматериальных ценностей</i>	-	-
<i>Остаточная стоимость выбывших основных средств*</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших долгосрочных векселей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших краткосрочных векселей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших акций, долей</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших облигаций</i>	-	-
<i>Стоимость выбывших прочих финансовых вложений</i>	-	-
<i>Стоимость выбывшего прочего имущества*</i>	-	-
Иные прочие доходы	9404	28198
<i>В том числе:</i>	-	-
<i>Курсовые разницы***</i>	-	-
<i>Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году</i>	-	-
<i>Штрафы, пени, неустойки по суду</i>	45	60
...	-	-
<i>Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.</i>	1282	10902
<i>- нематериальных активов</i>	-	-
<i>- материально-производственных запасов</i>	-	-
<i>- финансовых вложений</i>	-	-
<i>- дебиторской задолженности</i>	1282	10902

Прочие доходы	8077	17236
Иные прочие расходы	(19990)	(27445)
В том числе:	-	-
Курсовые разницы***	-	-
Банковские услуги	(135)	(126)
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	-	-
Штрафы, пени, неустойки по суду	-	-
Пени и штрафы по налогам и сборам	(150)	(222)
...	-	-
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(3246)	(13391)
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	(3246)	(13391)
Прочие расходы	(16459)	(13706)

Таблица 37
Распределение расходов Общества по элементам затрат,
признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	70150	97287
Затраты на оплату труда	300530	271292
Отчисления на социальные нужды	87798	78544
Амортизация	18281	16890
Прочие затраты**	315106	365406
Итого по элементам затрат	791865	829419

14 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20 %.

Таблица 38
Информация об отложенных и постоянных
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	72473	102581	(114961)	60093
Отложенные налоговые активы	44264	77207	(106002)	15469
Постоянные налоговые активы	X		X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	(4241)	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль составляет 12174 тыс.руб.

Таблица 39
Информация о постоянных и временных разницах,
повлекших корректировку условного дохода (расхода)
по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	362365	512905	(574805)	300465
Вычитаемые временные разницы	221320	(530010)	386035	77345
Отрицательные постоянные разницы	X	-	X	X
Положительные постоянные разницы	X	(21205)	X	X

15 Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Чистая прибыль Общества за 2016 год составила 44455 тыс.руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2016 год составила 44455 тыс.руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2016 год составила 63 руб./акц.

16 События, произошедшие после отчетной даты

Существенных событий, произошедших после отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества, подлежащих раскрытию отсутствуют.

Таблица 40
Информация о событиях, произошедших после отчетной даты
(тыс.руб.)

Описание события	Оценка последствий
<i>События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия</i>	
-	
<i>События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях</i>	
-	

17 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

Таблица 41

Информация об оценочных обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	описание оценочно- го обяза- тельства	остаток на начало периода	возни- кло (начис- лено) за отчет- ный период	сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолжен- ности	сумма оценочного обязательст- ва, списанная в связи с ее избыточно- стью или прекраще- нием выполнения условий признания	увеличе- ние (+) / уменьше- ние (-) оценочного обязательс- тва при признании расходов / доходов (сторниро- вании расходов) при изменении оценочных значений/п еревод из долгосрочн ой в краткосро- чную часть	остаток на конец периода
Всего:		797	165038	(135905)	(5000)	-	24930
Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности	Резерв отпусков	147	159756	(135666)	-	-	24237
...	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства, сформированные за счет прочих расходов	Резерв по ЧС Резерв на гарантий- ный ремонт	- 650	5000 282	- (239)	(5000)	-	- 693
...	-	-	-	-	-	-	-
Оценочные обязательства, сформированные за счет увеличения стоимости активов	-	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 46
Информация о прочих условных активах (тыс.руб.)

краткое описание характера условного актива и ожидаемого срока его исполнения	краткое описание неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины актива	оценка вероятности наступления последствий условного факта	оценка условного актива, (если она поддается определению)
Взыскание долга по договору на организацию контрольно-пропускного режима. Дебитор ОАО «780 ремонтный завод технических средств кораблевождения» Кредитор АО «82 СРЗ»	Общая сумма претензии 27,00 тыс. руб	Взыскание дебиторской задолженности	27,00 тыс. руб.
Включение требований в реестр требований кредиторов ЗАО «Аэродромы Мосты Дороги», кредитор АО «82 СРЗ»	Общая сумма долга 80,00 тыс. руб.	Взыскание дебиторской задолженности	АО «82 СРЗ» включен в третью очередь реестра требований кредиторов

18 Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

19 Информация по прекращаемой деятельности

Общество не принимало решения о прекращении деятельности.

20 Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составила в сумме 632267 тыс. руб. Уставный капитал в сумме 708079 тыс. руб. В настоящее время АО «82 СРЗ» реализует программу финансового оздоровления стратегической организации оборонно-промышленного комплекса, получившего субсидию с целью предупреждения банкротства по договору от 03.08.2009 г. № 9209.2143000.06.1021 на период до 31 декабря 2021 г., утвержденную Советом директоров Общества (протокол от 07.11.2011 № 2-2011). Программа финансового оздоровления ставит своей задачей сохранение производственного комплекса предприятия и выполнение работ по Государственному оборонному заказу. По итогам выполнения работ программы финансового оздоровления стоимость чистых активов Общества за счет положительной финансовой динамики, в том числе полученной прибыли, должна быть доведена до величины уставного капитала.

21 Прочая информация

21.1 Вопросы защиты окружающей среды

Перечень мероприятия АО «82 СРЗ» по защите окружающей среды в 2016 году:

- 1) Строительство очистных сооружений
- 2) Инструментальный контроль выбросов от ПГУ (циклонов) и проверка эффективности их работы
- 3) Очистка канализационных колодцев
- 4) Поддержание аварийно-спасательной готовности на случай аварийного разлива нефти по договору АСТ
- 5) Ежеквартальный контроль качества природной морской воды
- 6) Ежемесячный контроль качества сточной воды
- 7) Очистка береговой линии от мусора
- 8) Контроль состояния акватории

21.2 Страхование

В соответствии с Федеральным законом № 225-ФЗ от 27 июля 2010 года «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте».

В 2016 году были застрахованы следующие опасные производственные объекты, находящиеся в АО «82 СРЗ»:

1. Площадка компрессорного участка страховая сумма по договору страхования 10000000,00 руб., страховая премия 7300,00 руб.

2. Площадка portalного крана страховая сумма по договору страхования 10000000,00 руб., страховая премия 2000,00 руб.
3. Гараж, страховая сумма по договору страхования 10000000,00 руб., страховая премия 4000,00 руб.
4. Цех «Корпус 3» страховая сумма по договору страхования 10000000,00 руб., страховая премия 6000,00 руб.
5. Площадка лифтового хозяйства страховая сумма по договору страхования 10000000,00 руб., страховая премия 2000,00 руб.

21.3 Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество понесло затраты на оплату энергетических ресурсов, использованных в 2016 году, в сумме 25520 тыс.руб. (в 2015 году – 25224 тыс.руб.).

Генеральный директор АО «82 СРЗ»



Алексеев В.И.

Главный бухгалтер



Садыкова Ю.В.

19.01.2017



Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Показатели данного раздела приводятся в оценке Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах (без возмещаемых налогов в выручке и доходах) по группам (без выделения конкретных обществ).

1. Дочерние общества

Дочерние общества отсутствуют.

2. Зависимые общества

Зависимые общества отсутствуют.

3.1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору ДО
- заместителям генерального директора ДО по основным направлениям деятельности (производство)
- главному бухгалтеру ДО.

Таблица 52
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
Краткосрочные вознаграждения:		
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)	12153	12326
Отчисления во внебюджетные фонды		
Другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	2218	2231
Долгосрочные вознаграждения:		
Выходные пособия		

Расход по пенсионному плану с установленными взносами		
Расход по пенсионному плану с установленными выплатами		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

3.2. Основные владельцы

Основной владелец АО «82 СРЗ» является АО «РН-Транс». Операций с основным владельцем за период 2016 год не осуществлялись.

4. Участники совместной деятельности

Участники совместной деятельности отсутствуют.

6. Прочие связанные стороны

Прочие связанные стороны:

ПАО «НК «Роснефть» , АО «Сузун», АО «ЦКБ» «Лазурит».

Таблица 57
Информация об операциях с прочими
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
Выручка от реализации и прочие доходы		
Реализация нефти и газа		
Реализация нефтепродуктов		
Доходы от оказания процессинговых услуг*		
Доходы от оказания операторских услуг*		
Доходы от сдачи имущества в аренду		
Прочие доходы		
Затраты и расходы		
Покупка нефти и газа		
Покупка нефтепродуктов*		
Логистические услуги и расходы на транспортировку		
Расходы на электроэнергию		
Расходы на страхование		
Прочие расходы		
Прочие операции	(396187)	-
Покупка основных средств		
Получение краткосрочных кредитов и займов		-
Получение е долгосрочных кредитов и займов	(393046)	
Выдача краткосрочных кредитов и займов		
Выдача долгосрочных кредитов и займов		

Депозиты размещенные		
Депозиты погашенные		
Проценты к уплате	(3141)	-
Проценты к получению		
Выданные гарантии и обеспечения		
Полученные гарантии и обеспечения		

Таблица 58
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на начало периода	Остаток на конец периода
Активы		
Денежные средства и их эквиваленты		
Дебиторская задолженность, в т.ч.		
- долгосрочная		
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода		
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет средств резерва по сомнительным долгам		
Авансы выданные, в т.ч.	-	2925
- долгосрочные		
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,		
в т.ч. долгосрочные		
Величина образованного резерва по обесценению финансовых вложений		
Обязательства		
Кредиторская задолженность, в т.ч.	-	396187
- долгосрочная		396187
Краткосрочные и долгосрочные кредиты (включая проценты)		88900
в т.ч. долгосрочные		

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.