

Общество с ограниченной ответственностью
«ДМИТРОВАУДИТ»

«АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ»

(бухгалтерская отчетность ПАО «ДОЗАКЛ»
за 2016 год)

2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: Акционеры публичного акционерного общества, иные лица

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Публичное акционерное общество «Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты»
ПАО «ДОЗАКЛ»

Государственной регистрации номер: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 12.07.2002 г. серия 50 №004686033
ОГРН 1025001095833

Место нахождения: 141800, Московская область, г. Дмитров,
ул.Промышленная, д.27

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Дмитроваудит»

Государственный регистрационный номер: ОГРН 1035001601800 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01.07.2002 г. серия 50 № 002865592, дата внесения записи 29.01.2003 г.)

Место нахождения: 141800, Россия, Московская обл., г. Дмитров,
ул. Профессиональная, д. 3, офис 216

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация Член СОА «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций. ОРНЗ 10203000693

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ПАО «ДОЗАКЛ» за 2016 год, состоящей из:

– бухгалтерского баланса	–	2 листа;
– отчета о финансовых результатах	–	2 листа;
– отчета об изменениях капитала	–	4 листа;
– отчета о движении денежных средств	–	2 листа;
– пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	–	27 листов.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности ПАО «ДОЗАКЛ» 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ДОЗАКЛ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Дмитроваудит»
(Член СОА «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 29603006730, квалификационный аттестат
на проведение общего аудита № 011506,
протокол № 30 от 28.03.1996 г., с 25.04.2002 г.
продлен на неограниченный срок,
протокол № 105)



С.С. Сарицына Л.М.

Дата аудиторского заключения «29» марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **ПАО "Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **ПРОИЗВОДСТВО ПОЛУФАБРИКАТОВ ИЗ АЛЮМИНИЯ ИЛИ АЛЮМИНИЕВЫХ СПЛАВОВ**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное Акционерное Общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

141800, Московская обл., Дмитров, Промышленная, дом № 27

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
00463800		
5007004028		
27.42.5		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	31	36	40
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	268 185	267 753	261 882
	в том числе:				
	земельные участки	11501	2 278	2 278	2 278
	здания, сооружения, машины и оборудование	11502	265 516	265 211	259 260
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	70 659	67 723	44 935
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 778	19 298	23 171
	Итого по разделу I	1100	342 653	354 810	330 028
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	219 564	97 077	142 381
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	12101	127 713	32 318	94 957
	затраты в незавершенном производстве	12102	1 402	1 470	5 732
	готовая продукция	12103	87 557	49 620	40 006
	товары	12104	2 892	13 669	1 686
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 138	1 158	7 487
	Дебиторская задолженность	1230	107 518	112 647	93 048
	в том числе:				
	авансы выданные	12301	4 195	933	10 961
	покупатели и заказчики	12302	64 665	83 172	67 269
	прочие дебиторы	12303	38 658	28 542	14 818
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 818	3 585	436
	Прочие оборотные активы	1260	1 012	1 255	814
	Итого по разделу II	1200	335 050	215 722	244 166
	БАЛАНС	1600	677 703	570 532	574 194

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	130	130	130
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	83 529	83 581	84 865
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	39	39	39
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(116 373)	(16 708)	72 620
	в том числе:				
	Прибыль (убыток) прошлых лет	13701	(16 662)	(16 708)	72 620
	Непокрытый убыток отчетного года	13702	(99 711)	-	-
	Итого по разделу III	1300	(32 675)	67 042	157 654
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 245	8 469	29 680
	Отложенные налоговые обязательства	1420	10 489	19 923	19 215
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 734	28 392	48 895
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	55 670	95 654	68 751
	Кредиторская задолженность	1520	637 021	379 444	298 894
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	545 239	358 825	261 364
	авансы полученные	15202	74 747	7 879	20 585
	задолженность перед бюджетом	15203	1 786	2 948	1 970
	задолженность перед персоналом организации	15204	926	2 815	2 395
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15205	2 022	1 368	1 352
	прочие кредиторы	15206	12 301	5 609	11 228
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 953	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	698 644	475 098	367 645
	БАЛАНС	1700	677 703	570 532	574 194

Руководитель



Анкудинов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **ПАО "Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты"** Форма по ОКУД **0710002**
Идентификационный номер налогоплательщика **ПРОИЗВОДСТВО ПОЛУФАБРИКАТОВ ИЗ АЛЮМИНИЯ ИЛИ АЛЮМИНИЕВЫХ СПЛАВОВ** Дата (число, месяц, год) **31 12 2016**
Вид экономической деятельности **ПРОИЗВОДСТВО ПОЛУФАБРИКАТОВ ИЗ АЛЮМИНИЯ ИЛИ АЛЮМИНИЕВЫХ СПЛАВОВ** по ОКПО **00463800**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное Акционерное Общество** по ИНН **5007004028**
по ОКВЭД **27.42.5**
по ОКОПФ / ОКФС **47 16**
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ **384**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	478 798	632 039
	Себестоимость продаж	2120	(488 228)	(653 315)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(9 430)	(21 276)
	Коммерческие расходы	2210	(14 558)	(11 609)
	Управленческие расходы	2220	(51 219)	(55 071)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(75 207)	(87 956)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(9 985)	(11 185)
	Прочие доходы	2340	44 920	130 489
	Прочие расходы	2350	(70 846)	(144 033)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(111 118)	(112 685)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 817)	(479)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	9 434	(977)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 973	23 035
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(99 711)	(90 627)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(99 711)	(90 627)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Анкудинов Андрей
Николаевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация	ПАО "Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты"	Форма по ОКУД		
		0710003		
		31	12	2016
		00463800		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5007004028		
Вид экономической деятельности	ПРОИЗВОДСТВО ПОЛУФАБРИКАТОВ ИЗ АЛЮМИНИЯ ИЛИ АЛЮМИНИЕВЫХ СПЛАВОВ	по ОКВЭД	27.42.5	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное Акционерное Общество	по ОКОПФ / ОКФС	47	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	130	-	84 865	39	72 620	157 654
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 299	1 299
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	1 284	1 284
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	15	15
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(1 284)	-	90 627	89 343
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	90 627	90 627
переоценка имущества	3222	X	X	(1 284)	X	-	(1 284)
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	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	130	-	83 581	39	(16 708)	67 042
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	52	52
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	52	52
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(52)	-	(99 711)	(99 763)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(99 711)	(99 711)
переоценка имущества	3322	X	X	(52)	X	-	(52)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	130	-	83 529	39	(116 373)	(32 675)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	157 654	(90 633)	14	67 035
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	6	-	6
после корректировок	3500	157 654	(90 627)	14	67 041
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	72 635	(90 633)	1 284	(16 714)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	6	-	6
после корректировок	3501	72 635	(90 627)	1 284	(16 708)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	(32 675)	67 042	157 654

Руководитель
Анкудинов Андрей Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

«ДОЗАКЛ»
 ООО «ДОЗАКЛ»
 ИНН 5007004028
 ОГРН 1025001095633
 г. ДМИТРОВ МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

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

Организация **ПАО "Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **ПРОИЗВОДСТВО ПОЛУФАБРИКАТОВ ИЗ АЛЮМИНИЯ ИЛИ АЛЮМИНИЕВЫХ СПЛАВОВ**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное Акционерное Общество**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
00463800		
5007004028		
27.42.5		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	621 101	724 866
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	578 638	698 804
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12 106	11 139
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	21 288	7 692
прочие поступления	4119	9 069	7 231
Платежи - всего	4120	(574 045)	(713 379)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(425 922)	(588 057)
в связи с оплатой труда работников	4122	(74 811)	(61 786)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 230)	(10 790)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(70 082)	(52 746)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	47 056	11 487
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 039)	(14 951)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 039)	(14 951)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 039)	(14 951)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	68 538	357 146
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	68 538	357 146
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(112 305)	(351 454)
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	(112 305)	(351 454)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(43 767)	5 692
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 250	2 228
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 585	436
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 818	3 585
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(17)	921



Руководитель

Анкудинов Андрей
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 марта 2017 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2016 г.	109	(74)	-	-	-	(4)	-	-	-	109	(78)
	5110	за 2015 г.	109	(69)	-	-	-	(4)	-	-	-	109	(74)
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	65	65	27
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	65	65	27
Прочие нематериальные активы	5132	-	-	-
	5133	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	566 902	(299 149)	18 214	(2 131)	2 124	(17 775)	-	-	582 985
	5210	за 2015 г.	548 984	(287 102)	26 121	(8 203)	5 795	(17 842)	-	-	566 902
в том числе:	5201	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	19 241	2 732	-	(18 214)	3 759
в том числе:	5250	за 2015 г.	23 059	23 713	(1 411)	(26 121)	19 241
Стан холодного проката 1350	5241	за 2016 г.	15 710	-	-	15 710	-
Прокладка городского водопровода	5251	за 2015 г.	15 710	-	-	-	15 710
Система сигнализации	5242	за 2016 г.	3 300	-	-	-	3 300
	5252	за 2015 г.	3 300	-	-	-	3 300
СБ Электронная проходная д/карт EMM/HID	5243	за 2016 г.	231	-	-	-	231
Кран мостовой г/п 16/3 № 74669	5253	за 2015 г.	231	-	-	-	231
Кран мостовой г/п 16/3 № 74390	5244	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой г/п 32/5 № 72749	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Кран мостовой г/п 15/3 № 47412	5245	за 2016 г.	-	310	-	310	-
Кран мостовой г/п 15/3 № 48214	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Электронная проходная (АСКУД)	5246	за 2016 г.	-	305	-	305	-
Автомобиль SKODA OCTAVIA TOUR	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ПОАС Оптико-волоконная локальная сеть в ГПК	5247	за 2016 г.	-	339	-	339	-
ОИТ Терминал сбора данных DS5(3/5inch/ 2D imager/ Wifi b/g/n/ BT/Gamara .WinEN 6.5/ 512 Mb RAM/1Gb R	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
ОИТ Термотрансформенный принтер Datamax M-4308 MarkII 300 dpi.USB.RS232 . LPT	5248	за 2016 г.	-	287	-	287	-
Прибор для запечатывания	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Установка зерна	5249	за 2016 г.	-	307	-	307	-
Машина смазки ламистера	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Линия "Фрелинг"		за 2016 г.	-	195	-	195	-
ПОАС ус-во тамбура		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	197	-	197	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	219	-	219	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	338	-	169	169
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	237	-	178	59
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	30	-	-	30	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	40	-	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	1 177	-	-	1 177	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	2 246	-	-	2 246	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

Пресс для производства банки (Италия)	за 2015 г.	234	-	-	234	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	24	18 259	-	18 283	-
Пресс для высечки платинок (Корея)	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	68	2 618	-	2 686	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик Escorlat BASE	за 2015 г.	-	123	-	123	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	1 303	-	1 303	-
Автопогрузчик HELI CCCD30	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17 257	3 687
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	4 194	4 194	4 194
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 887	22 787	21 420
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 491	1 491	3 846
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	19 571	23 048	24 322
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	97 077	-	1 685 683	(1 526 435)	-	(909)	X	220 473	(909)
	5420	за 2015 г.	142 381	-	1 892 248	(1 913 714)	-	-	X	97 077	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	32 318	-	525 156	(429 310)	-	(445)	456 585	128 158	(445)
	5421	за 2015 г.	94 957	-	573 608	(636 253)	-	-	581 841	32 318	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	49 620	-	360 187	(322 239)	-	(437)	-	87 568	(437)
	5422	за 2015 г.	40 006	-	579 960	(570 337)	-	-	-	49 620	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	13 669	-	8 177	(18 927)	-	(27)	-	2 919	(27)
	5423	за 2015 г.	1 686	-	93 101	(81 119)	-	-	6	13 669	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	196 012	(195 586)	-	-	-	426	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	1 470	-	545 748	(545 815)	-	-	-	1 402	-
	5425	за 2015 г.	5 732	-	610 132	(614 391)	-	-	-	1 470	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	14 558	(14 558)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	11 609	(11 609)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	112 647	-	684 919	1 668	(645 841)	(968)	-	-	152 425	44 907
	5530	за 2015 г.	93 048	-	1 002 422	-	(982 307)	(515)	-	-	112 647	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	83 172	-	584 699	-	(557 414)	(885)	-	-	109 572	44 907
	5531	за 2015 г.	67 269	-	885 748	-	(869 637)	(207)	-	-	83 172	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	933	-	29 069	-	(25 759)	(48)	-	-	4 195	-
	5532	за 2015 г.	10 961	-	43 519	-	(53 423)	(124)	-	-	933	-
Прочая	5513	за 2016 г.	28 542	-	71 151	1 668	(62 668)	(35)	-	-	38 658	-
	5533	за 2015 г.	14 818	-	73 155	-	(59 247)	(184)	-	-	28 542	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	112 647	-	684 919	1 668	(645 841)	(968)	-	X	152 425	44 907
	5520	за 2015 г.	93 048	-	1 002 422	-	(982 307)	(515)	-	X	112 647	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.			На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	44 907	-	52 207	52 207	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	44 907	-	52 207	52 207	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление			выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	8 469	-	1 659	(5 800)	-	(7 224)	1 245
	5572	за 2015 г.	-	15 469	1 706	(1 200)	-	(5 800)	8 469
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	29 680	-	-	-	-	(29 680)	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	475 098	1 206 038	10 014	(989 906)	(262)	-	698 644
	5580	за 2015 г.	367 645	1 775 999	9 450	(1 668 146)	(400)	-	475 098
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	358 825	708 333	6 485	(521 667)	(252)	-	545 239
	5581	за 2015 г.	261 364	890 931	-	(793 172)	(298)	-	358 825
авансы полученные	5562	за 2016 г.	7 879	311 811	-	(244 933)	(10)	-	74 747
	5582	за 2015 г.	20 585	387 452	-	(400 090)	(68)	-	7 879
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2 948	18 595	-	(19 757)	-	-	1 786
	5583	за 2015 г.	1 970	17 033	-	(16 048)	(7)	-	2 948
кредиты	5564	за 2016 г.	36 774	68 538	3 230	(99 512)	-	7 224	7 224
	5584	за 2015 г.	61 751	325 277	9 224	(350 254)	-	-	36 774
займы	5565	за 2016 г.	58 880	-	299	(10 733)	-	-	48 445
	5585	за 2015 г.	7 000	51 880	226	-	-	-	58 880
прочая	5566	за 2016 г.	9 792	98 761	-	(93 304)	-	-	15 249
	5586	за 2015 г.	14 975	103 426	-	(108 582)	(27)	-	9 792
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

Vitoro	5587	3a 2015 r.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	3a 2016 r.	475 098	1 206 038	10 014	(989 906)	(262)	X			698 644	-
	5570	3a 2015 r.	367 645	1 775 999	9 450	(1 668 146)	(400)	X			475 098	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	400 752	489 759
Расходы на оплату труда	5620	82 066	67 941
Отчисления на социальные нужды	5630	24 081	19 749
Амортизация	5640	17 818	17 901
Прочие затраты	5650	62 548	130 008
Итого по элементам	5660	587 265	725 358
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33 260)	(5 363)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	554 005	719 995

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	5 953	-	-	5 953
в том числе:						
резерв по оплате предстоящих отпусков	5701	-	5 953	-	-	5 953

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	44 679	44 679	38 108
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	37 800	59 820
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Общие сведения

Юридический адрес публичного акционерного общества «Дмитровский опытный завод алюминиевой и комбинированной ленты» (далее «Общество»):

Российская Федерация, Московская область г. Дмитров, ул. Промышленная, д. 27.

Почтовый адрес Общества:

Российская Федерация, 141800 г. Дмитров, ул. Промышленная, д. 27.

Общество не имеет структурных подразделений

Регистрация Общества:

Постановление Главы Администрации г. Дмитрова от 13 ноября 1992 г. № 740.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2016 г. равен 129 700,00 руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции – 259 400 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции - нет.

Основным акционером Общества является En+ Package limited (зарегистрировано 06.04.2005 г. Департаментом регистратора компаний Никосии Министерства коммерции, индустрии и туризма Республики Кипр. Регистрационный номер: HE 159429) владеющее 93,27% акций

Уставный капитал Общества в отчетном периоде не изменялся

Реестродержатель Общества:

ОАО «Межрегиональный регистраторский центр»

Аудитор Общества:

ООО «Дмитроваудит»

Среднесписочная численность работников Общества составила в 2016 году 166 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2016 году:

- производство полуфабрикатов из алюминия и его сплавов;
- оказание услуг промышленного и непромышленного характера;
- оптовая торговля.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия № ЭВ-02-001127 (КСХ) Дата выдачи: 16.02.2012 Срок действия: бессрочная
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
Виды деятельности: Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов
- Лицензия № ЦО-03-209-6819 Дата выдачи: 18.09.2012 Срок действия: до 18.09.2017
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
Виды деятельности: Эксплуатация радиационных источников (изделий, в которых содержатся радиоактивные вещества)
- Лицензия № ЭХ-02-001119(X) Дата выдачи: 20.07.2007 Срок действия: бессрочная
Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.
Виды деятельности: Эксплуатация химически опасных производственных объектов
- Лицензия № ЛО-50-01-006727 Дата выдачи: 17.06.2015 Срок действия: бессрочная
Орган, выдавший лицензию: Министерство здравоохранения Московской области
Виды деятельности: Доврачебная помощь, лечебное дело, физиотерапия. Амбулаторно поликлиническая помощь, стоматология терапевтическая.

Генеральный директор Общества

- Барашкин Александр Иванович (до 31.03.2016 г.)
- Анкудинов Андрей Николаевич (с 01.04.2016 г.)

Главный бухгалтер Общества - Боброва Елена Николаевна

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Александров Александр Геннадьевич	Руководитель проекта Финансовой дирекции РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.
2	Бочкарев Владислав Витальевич	Начальник отдела управления имуществом Финансовой дирекции РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.
3	Дагаева Екатерина Анатольевна	Начальник отдела ценных бумаг Финансовой дирекции РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.
4	Николаенко Илья Николаевич	Начальник отдела корпоративных структур Финансовой дирекции РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.
5	Шага Вячеслав Сергеевич	Директор Финансового департамента РУСАЛ Глобал Менеджмент Б.В.

Аффилированные физические лица:

	Фамилия, имя, отчество	Причины аффилированности
1	Александров Александр Геннадьевич	Член Совета директоров
2	Бочкарев Владислав Витальевич	Член Совета директоров
3	Дагаева Екатерина Анатольевна	Член Совета директоров
4	Николаенко Илья Николаевич	Член Совета директоров
5	Шага Вячеслав Сергеевич	Член Совета директоров

Аффилированные юридические лица:

	Наименование организации	Причины аффилированности
1	En+ Package limited	Лицо, владеющее более, чем 90% акций
2	ООО «Эн+ Рециклинг»	Лицо, контролируемое En+ Package limited

10. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2016 г., утвержденной приказом №439 от 29.12.2015 г., которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

10.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 1 января 1998 года.

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 №1 в редакции №165 от 24.02.2009 и №1011 от 10.12.2010 «О классификации основных средств, включаемые в амортизационные группы»

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией и суммами переоценки. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках. Суммы дооценки (уценки) выбывающих объектов основных средств списываются со счета учета добавочного капитала на счет нераспределенной прибыли прошлых лет и включаются в отчет о движении капитала.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 г. № 91н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

В составе нематериальных активов отражаются права на объекты интеллектуальной собственности (товарные знаки и знаки обслуживания).

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

2.3. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Для отражения сумм транспортно-заготовительных расходов и прочих аналогичных расходов (отклонений в стоимости материалов – в случае применения учетных цен), связанных с приобретением материалов и товаров, применяется счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Комиссионное вознаграждение по договору комиссии на поставку материалов и товаров также относится комитентом на счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Общехозяйственные и управленческие расходы не включаются в стоимость приобретаемых товарно-материальных запасов, за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением товарно-материальных запасов.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе), товары отгруженные оцениваются и отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка). При этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости.

Порядок оценки незавершенного производства

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

При этом в состав прямых затрат для целей оценки незавершенного производства включаются следующие затраты:

- затраты на приобретение (изготовление) сырья, материалов, полуфабрикатов, израсходованных при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу, и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке, израсходованных при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг);
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих и отчисления во внебюджетные фонды, относящиеся к данным расходам;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг;

Остатки полуфабрикатов собственного производства, а также законченные, но не принятые заказчиком, услуги по переработке давальческого сырья, относящиеся к незавершенному производству, оцениваются по фактической производственной себестоимости.

2.4. Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности. Затраты на упаковку, транспортировку и таможенное оформление реализуемых товаров признаются в периоде их реализации.

2.5. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19 ноября 2004 г. № 115н.

Списание расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы осуществляется линейным способом.

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2004 г. № 126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на их приобретение.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения равномерно по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода относится на финансовые результаты.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при реализации и ином выбытии определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.7. Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин, иных аналогичных обязательных платежей.

2.8. Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 2 августа 2001 г. № 60н.

Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается менее 365 дней, переводятся предприятием из долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную задолженность.

В целях равномерного (ежемесячного) включения сумм причитающегося к уплате дисконта по выданным векселям акселедатель предварительно учитывает их в составе расходов будущих периодов.

Признание Обществом дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, производится в том отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.9. Резервный капитал

Согласно Уставу ПАО «ДОЗАКЛ» создан резерв в размере 30% от уставного капитала. Резервный капитал составляет 38 910,00 рублей

2.10. Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте» ПБУ 3/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 января 2000 г. № 2н.

Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих внереализационных доходов или расходов за период, когда они возникли.

2.11. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

2.12. Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. При этом производится сальдирование в разрезе видов активов и обязательств, по которым образуются временные разницы.

2.13. Изменение учетной политики

Решения о внесении существенных изменений в учетную политику Общества на 2016 год не принимались.

11. Информация по сегментам

Основными видами деятельности Общества являются производство полуфабрикатов из алюминия или алюминиевых сплавов, оказание услуг промышленного и непромышленного характера. Данные виды деятельности являются **первичными отчетными сегментами** Общества, поскольку основные риски и прибыли Общества определяются различием в производимой продукции и оказанием услуг.

Информация по другим видам деятельности отдельно не раскрывается, так как ни один из них по отдельности не превышает 10 % выручки всех сегментов или финансовых результатов сегментов или активов Общества.

Учитывая то, что Общество, помимо внутреннего рынка, также экспортирует свою продукцию в другие страны, и то, что риски и прибыли по данным регионам существенно различаются, **вторичными отчетными сегментами** являются географические сегменты.

Распределение по сегментам активов, обязательств, капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы, произведенных в течение отчетного периода, которые невозможно прямо отнести к тому или иному сегменту, осуществляется пропорционально выручке сегмента.

Первичные отчетные сегменты

тыс. руб.

	Производство полуфабрикатов из алюминия		Оказание услуг промышленного и непромышленного характера		Прочие		Итого по Обществу	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Выручка сегмента	596 898	342 146	11 812	134 559	23 329	2 093	632 039	478 798
Расходы сегмента	625 795	373 780	5 439	178 248	88 761	1 977	719 995	554 005
Финансовый результат сегмента	-28 897	-31 634	6 373	-43 689	-65 432	116	-87 956	-75 207
Сумма осуществленных капитальных вложений	26 121	18 214					26 121	18 214
Амортизационные отчисления по основным средствам и нематериальным активам за отчетный год	16 906	499 247	335	196 343	661	3 054	17 901	17 818
Активы сегмента	203 728	499 247	4 032	196 343	7 962	3 054	215 722	335 050
Обязательства сегмента	453 897	498 860	8 982	196 191	17 740	3 052	480 619	698 103

Активы сегмента включают товарно-материальные запасы, дебиторскую задолженность и денежные средства. Обязательства сегмента являются текущие и долгосрочные обязательства, которые непосредственно относятся к операционному сегменту, за исключением обязательств по налогам.

Вторичные отчетные сегменты

тыс. руб.

	Выручка от продажи продукции, работ, услуг	
	2015	2016
Российская Федерация (внутренний рынок)	622 105	478 406
Страны дальнего и ближнего зарубежья (экспорт)	9 934	392
Итого:	632 039	478 798

Продажи представлены по географическим сегментам в разрезе рынков сбыта. Информация по географическим сегментам, касающаяся балансовой стоимости активов и капитальных вложений в основные средства и

нематериальные активы, по местам расположения активов не предоставляется, поскольку все активы общества расположены на территории г. Дмитров, Российская Федерация.

12. Операции с аффилированными лицами

Ниже приведены операции с аффилированными лицами:

тыс. руб.

Наименование аффилированного лица	Продажи аффилированным лицам		Покупки аффилированных лиц от		Дебиторская задолженность на 31.12.2016	Кредиторская задолженность на 31.12.2016
	Сумма	Вид операции	Сумма	Вид операции		
ООО «Эн+Рециклинг»	45	Мед. услуги			2	
ООО «Эн+Рециклинг»			32 688	Коммунальные услуги, аренда		38 658
ООО «Эн+Рециклинг»	3 671	Услуги по управлению				
ООО «Эн+Рециклинг»			232	Покупка автомобиля		
ООО «Эн+Рециклинг»				Полученные займы и уступка прав		53 786
Итого:	3 716		709 797		2	92 444

13. Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода на средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

тыс. руб.

	2016	2015
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года), в тыс. руб.	-99 711	-90 627
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	259 400	259 400
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	-0,38	-0,35

В течение отчетного года Обществом не размещались обыкновенные акции без оплаты либо по цене ниже рыночной стоимости, поэтому значение средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении, не подлежит корректировке.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

14. Вознаграждение и займы членам Совета директоров (Наблюдательного совета)

Список членов совета директоров приведен в разделе 1 настоящей пояснительной записки.

тыс. руб.

	2014	2013
Начислено вознаграждение, всего (зарплата, премии, льготы, привилегии)	-	-
Предоставлены займы	-	-
Дебиторская задолженность по займам	-	-

15. Условные факты хозяйственной деятельности

Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Судебные разбирательства

По состоянию на отчетную дату Общество не имеет неоконченных судебных разбирательств.

Резервы под условные обязательства

В соответствии с учетной политикой Общества на 31.12.2016 г. Обществом созданы резервы:

- По оплате предстоящих отпусков в размере 5 953 тыс. руб.
- Под обесценение материально-производственных запасов в размере 909 тыс. руб.
- По сомнительной задолженности в размере 44 907 тыс. руб.

16. События после отчетной даты

Дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год не начислялись.

Общество не осуществляло после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.

Обществом не принимались решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг

В период после отчетной даты не произошло чрезвычайных ситуаций, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества

17. Информация по прекращенной деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении какого либо рода деятельности.

Генеральный директор



А.Н. Анкудинов

Дата: «27» марта 2017 г.