

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесечене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесечене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	15 252	(580)	298	(81)	81	(671)	-	-	-	15 469	(1 171)
	5110	за 2015г.	1 401	(515)	14 538	(686)	686	(751)	-	-	-	15 252	(580)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2016г.	20	(7)	-	-	-	(4)	-	-	-	20	(11)
	5111	за 2015г.	10	(5)	10	-	-	(2)	-	-	-	20	(7)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2016г.	15 232	(573)	298	(81)	81	(667)	-	-	-	15 448	(1 160)
	5112	за 2015г.	1 391	(510)	14 528	(686)	686	(749)	-	-	-	15 232	(573)

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	20	20	10
в том числе:				
товарные знаки	5121	20	20	10

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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 за период	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	1 069	(315)	-	-	-	1 069	(566)	
	5150	за 2015г.	1 069	(63)	-	-	-	1 069	(315)	
	5141	за 2016г.	1 069	(315)	-	-	-	1 069	(566)	
	5151	за 2015г.	1 069	(63)	-	-	-	1 069	(315)	
в том числе:										
НИОКР-"Исследовать распредел. и биолог. особенности атлантно-скандинавской и чешско-печорской сельди"										

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 2016г.	1 474	753	(1 474)	-	753
	5170	за 2015г.	250	1 224	-	-	1 474
в том числе: оценка тех.возм. снижения негат. воздействия донных тралов на морские экосистемы	5161	за 2016г.	1 474	753	(1 474)	-	753
	5171	за 2015г.	250	1 224	-	-	1 474
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	298	-	(298)	-
	5190	за 2015г.	-	14 538	-	(14 538)	-
в том числе: Прочие НМА (Программное обеспечение)	5181	за 2016г.	-	298	-	(298)	-
	5191	за 2015г.	-	14 538	-	(14 538)	-

7

7

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 2016г.	25 837	351 060	-	(312 397)	64 500
	5250	за 2015г.	50 513	175 599	(26 606)	(173 669)	25 837
Судовое оборудование	5241	за 2016г.	25 837	214 557	-	(179 478)	60 916
	5251	за 2015г.	50 513	109 592	(26 606)	(107 662)	25 837
Суда	5242	за 2016г.	-	81 538	-	(81 538)	-
	5252	за 2015г.	-	51 516	-	(51 516)	-
Орудия водного промысла	5243	за 2016г.	-	36 124	-	(36 124)	-
	5253	за 2015г.	-	12 580	-	(12 580)	-
Прочие	5244	за 2016г.	-	18 841	-	(15 257)	3 584
	5254	за 2015г.	-	1 910	-	(1 910)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	87 327	54 907
в том числе:			
суда	5261	81 538	51 516
орудия водного промысла	5262	3 867	-
судовое оборудование	5263	1 922	3 391
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	82 496	32 171	72 724
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 436 929	2 081 548	2 412 866
	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)		курсовая разница	переведено из долгосрочного в краткосрочное	исписание процент (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	4 240 478	-	5 277 042	(102 931)	-	(92 000)	(198 419)	-	-	9 124 170	-
	5311	за 2015г.	3 646 579	-	741 855	(101 699)	-	47 943	(94 200)	-	-	4 240 478	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2016г.	1 210 905	-	961 878	(102 931)	-	(92 000)	(198 419)	-	-	1 779 433	-
	5312	за 2015г.	527 861	-	738 091	(8 790)	-	47 943	(94 200)	-	-	1 210 905	-
вклады в уставные(складочные) капиталы других компаний	5302	за 2016г.	3 029 573	-	4 315 164	-	-	-	-	-	-	7 344 737	-
	5312	за 2015г.	3 118 718	-	3 764	(92 909)	-	-	-	-	-	3 029 573	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	282 598	-	704 411	(414 082)	-	(98 833)	198 419	-	-	672 513	-
	5315	за 2015г.	-	-	318 971	(143 200)	-	12 627	94 200	-	-	282 598	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2016г.	282 598	-	704 411	(414 082)	-	(98 833)	198 419	-	-	672 513	-
	5316	за 2015г.	-	-	318 971	(143 200)	-	12 627	94 200	-	-	282 598	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	4 523 078	-	5 981 453	(517 013)	-	(190 833)	0	-	-	9 796 683	-
	5310	за 2015г.	3 646 579	-	1 060 825	(244 899)	-	60 570	0	-	-	4 523 076	-

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	5 032 652	146 683	631 076
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

•

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление				выбыло			перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	1 490 844	-	61 319	73 648	(446 968)	-	-	(178 866)	-	-	999 977	-
	5521	за 2015г.	976 754	-	754 569	-	(350 774)	-	-	110 295	-	-	1 490 844	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	1 270 892	-	-	-	(213 187)	-	-	(153 975)	-	-	903 730	-
	5522	за 2015г.	861 457	-	626 951	-	(337 065)	-	-	119 549	-	-	1 270 892	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	59 737	-	-	-	-	-	-	(24 891)	-	-	34 846	-
	5523	за 2015г.	-	-	68 991	-	-	-	-	(9 254)	-	-	59 737	-
Прочая	5504	за 2016г.	160 215	-	61 319	73 648	(233 781)	-	-	-	-	-	61 401	-
	5524	за 2015г.	115 297	-	58 627	-	(13 709)	-	-	-	-	-	160 215	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	2 525 942	(1 305)	23 477 633	251 750	(23 971 708)	(311 871)	3 290	178 866	-	-	2 462 483	(309 886)
	5530	за 2015г.	2 879 893	(11 304)	17 182 936	172 167	(17 598 759)	(2 684)	12 683	(110 295)	-	-	2 525 942	(1 305)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	636 197	(1 131)	10 621 606	-	(9 967 510)	(282 390)	3 290	153 975	-	-	1 444 268	(280 231)
	5531	за 2015г.	1 811 280	(10 212)	12 234 800	-	(13 290 334)	(2 546)	11 627	(119 549)	-	-	636 197	(1 131)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	187 708	-	2 372 826	-	(2 271 177)	-	-	24 891	-	-	314 248	-
	5532	за 2015г.	214 067	-	2 058 020	-	(2 093 633)	-	-	9 254	-	-	187 708	-
Прочая	5513	за 2016г.	1 702 037	(174)	10 483 201	251 750	(11 733 021)	(29 481)	-	-	-	-	703 967	(29 655)
	5533	за 2015г.	854 546	(1 092)	2 890 116	172 167	(2 214 792)	(138)	1 056	-	-	-	1 702 037	(174)
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	4 016 786	(1 305)	23 538 952	325 398	(24 418 676)	(311 871)	3 290	X	X	X	3 462 460	(309 886)
	5520	за 2015г.	3 856 647	(11 304)	17 937 505	172 167	(17 949 533)	(2 684)	12 683	X	X	X	4 016 786	(1 305)

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	309 886	-	1 305	-	11 304	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	280 230	-	1 131	-	10 212	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	29 656	-	174	-	1 092	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	6 635 716	3 649 942	-	-	-	(2 783 138)	-	-	7 502 520
	5571	за 2015г.	5 550 992	5 777 090	-	-	-	(4 692 366)	-	-	6 635 716
	5552	за 2016г.	5 986 109	3 747 277	-	-	-	(2 555 249)	-	-	7 178 137
	5572	за 2015г.	2 059 057	5 384 706	-	-	-	(1 457 654)	-	-	5 986 109
	5553	за 2016г.	649 607	(97 335)	-	-	-	(227 889)	-	-	324 383
в том числе:	5573	за 2015г.	702 007	173 196	-	-	-	(225 596)	-	-	649 607
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	2 789 928	219 188	-	-	-	(3 009 116)	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	2 444 787	13 060 577	774 611	(15 800 635)	-	2 783 138	-	-	3 262 478
	5580	за 2015г.	2 545 119	12 444 431	621 227	(17 858 356)	-	4 692 366	-	-	2 444 787
	5561	за 2016г.	533 652	7 225 378	-	(7 440 332)	-	-	-	-	318 697
	5581	за 2015г.	352 697	6 739 827	-	(6 558 872)	-	-	-	-	533 652
	5562	за 2016г.	16 006	1 771 778	-	(1 722 896)	-	-	-	-	64 888
авансы полученные	5582	за 2015г.	3 370	2 477 096	-	(2 464 460)	-	-	-	-	16 006
	5563	за 2016г.	123 316	1 834 066	-	(1 814 156)	-	-	-	-	143 226
	5583	за 2015г.	136 368	975 309	-	(988 361)	-	-	-	-	123 316
	5564	за 2016г.	1 466 795	(353 912)	734 562	(1 994 349)	-	2 555 249	-	-	2 408 345
	5584	за 2015г.	509 386	126 718	218 951	(845 914)	-	1 457 654	-	-	1 466 795
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2016г.	263 383	684 584	40 049	(994 273)	-	227 889	-	-	221 631
	5585	за 2015г.	203 935	132 000	45 552	(343 700)	-	225 596	-	-	263 383
	5566	за 2016г.	6 484	1 508 636	-	(1 459 839)	-	-	-	-	55 282
	5586	за 2015г.	15 411	1 393 391	100	(1 392 418)	-	-	-	-	6 484
	5567	за 2016г.	35 151	390 047	-	(374 789)	-	-	X	X	50 409
задолженность перед акционерами по выплате дивидендов	5587	за 2015г.	35 851	391 248	-	(391 948)	-	-	X	X	35 151
	5568	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5588	за 2015г.	1 288 101	218 842	356 624	(4 872 683)	-	3 009 116	X	X	-
	5550	за 2016г.	9 080 503	16 710 519	774 611	(15 800 635)	-	X	X	X	10 764 998
	5570	за 2015г.	8 096 111	18 221 521	621 227	(17 858 356)	-	X	X	X	9 080 503

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	3 668 370	2 648 018
Расходы на оплату труда	5620	1 417 984	1 315 155
Отчисления на социальные нужды	5630	381 415	358 692
Амортизация	5640	552 282	539 257
Прочие затраты	5650	1 960 557	3 189 659
Итого по элементам	5660	7 980 608	8 050 781
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(330 607)	(161 832)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 650 001	7 888 949

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	105 880	109 290	(72 232)	-	142 938
в том числе:						
Резерв на оплату труда	5701	25 167	65 046	(25 167)	-	65 046
Резерв предстоящих расходов	5702	4 331	-	(4 331)	-	-
Резервы по гражданским искам и налоговым спорам	5703	39 251	621	(5 603)	-	34 269
Резерв на оплату отпусков	5704	22 203	16 521	(22 203)	-	16 521
Страховые взносы	5705	14 928	27 102	(14 928)	-	27 102

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	11 948 709	10 072 592	11 079 240
в том числе:				
	5811	-	-	-