

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2015 год
Открытого акционерного общества
«Авиационный комплекс им. С.В. Ильюшина»

Оглавление

1. Сведения об Обществе.....	2
2. Основные виды деятельности Общества.....	3
3. Сведения о численности и средней заработной плате работников.....	4
4. Информация о составе членов исполнительных и контрольных органов.....	5
5. Информация о связанных сторонах.....	6
6. Характеристика принятой учетной политики.....	10
7. Характеристика основных средств.....	11
8. Характеристика запасов.....	12
9. Характеристика кредиторской задолженности.....	13
10. Характеристика дебиторской задолженности.....	13
11. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.....	14
12. События после отчетной даты.....	15
13. Информация о непрерывности деятельности.....	15
14. Условные факты хозяйственной деятельности.....	15
15. Характеристика доходов и расходов.....	16
16. Характеристика заемных средств.....	20
17. Расчеты по налогу на прибыль.....	21
18. Характеристика финансовых вложений.....	25
19. Информация о связанных сторонах.....	29
20. Информация о затратах на энергетические ресурсы.....	32
21. Информация об изменении показателей в бухгалтерской отчетности.....	32
22. Информация об обеспечении обязательств выданных.....	34
23. Сведения о размере и структуре уставного капитала Общества.....	34
24. Оценочные обязательства.....	35
25. Сведения о чистых активах Общества.....	35

1. Сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование

Открытое Акционерное Общество "Авиационный комплекс им. С.В. Ильюшина"

Сокращенное фирменное наименование ОАО «Ил»

Место нахождения и почтовый адрес 125190 г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 45 «Г»

Код ОКПО 07545613

Идентификационный номер /код постановки на учет налогоплательщика

7714027882 / 997850001

Код ОКАТО 45277598000

Код ОКФС 16

Код ОКОПФ 47

Общество зарегистрировано 11 ноября 1994 года. Свидетельство о государственной регистрации № 008.529 от 11.11.1994 г. выдано Государственным учреждением Московской регистрационной палаты.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739118659. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано 27.08.2002 года Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве.

Проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества проводит Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза». Юридический адрес: 129110, г. Москва, Проспект Мира, дом 69, стр.1.

Свидетельство о членстве № 4209, выданное Саморегулируемой организацией аудиторов – Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Деятельность по ведению реестра акционеров Общества осуществляет Открытое Акционерное Общество «Регистратор Р.О.С.Т.» (ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»). Место нахождения: город Москва, улица Стромынка, д.18, корп.13. ИНН: 7726030449. ОГРН: 1027739216757. Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг №10-000-1-00264 от 03 декабря 2002 года выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России.

По состоянию на 31.12.2015 в реестре акционеров Общества зарегистрировано 1 602 держателей акций, из них физических лиц – 1 591, юридических – 8 (из них: юридические лица – 7, номинальный держатель – 1), счета совместного владения – 3.

Крупным держателем акций по состоянию на конец 2015 года является:

Открытое акционерное общество «ОАК – Транспортные самолеты» (ОАО «ОАК-ТС») – акционер Общества. На конец отчетного периода в реестре акционеров Общества на лицевом счете акционера зарегистрировано 78,49% размещенных акций Общества.

Публичное акционерное общество «Объединенная авиастроительная корпорация» (ПАО «ОАК») – акционер Общества. На конец отчетного периода в реестре акционеров Общества на лицевом счете акционера зарегистрировано 8,99% размещенных акций Общества.

Сведения о филиалах и представительствах Общества.

Наименование филиала: Филиал ОАО «Ил» в г. Жуковском

Место нахождения: 140185, Российская Федерация, Московская область, город Жуковский, ул. Туполева, дом 2.

Наименование филиала: Центр подготовки кадров (ЦПК ОАО «Ил»)

Место нахождения: 141894, Российская Федерация, Московская область, Дмитровский район, деревня Каменка.

Наименование филиала: Филиал ОАО «Ил» в г. Воронеже

Место нахождения: 394029, Российская Федерация, город Воронеж, улица Циолковского, дом 27, территория открытого акционерного общества «Воронежское акционерное самолетостроительное общество».

Наименование филиала: Филиал ОАО «Ил» в г. Ульяновске

Место нахождения: 432072, Российская Федерация, город Ульяновск, проспект Антонова, дом 1, территория закрытого акционерного общества «Авиастар-СП».

Наименование филиала: Филиал ОАО «Ил» в г. Рязани

Место нахождения: 390015, г. Рязань, ул. Забайкальская, территория открытого акционерного общества «360 АРЗ».

Наименование представительства: Представительство открытого акционерного общества «Авиационный комплекс им. С.В. Ильюшина» в Республике Узбекистан.

Место нахождения: 700016, Республика Узбекистан, город Ташкент, улица Элбек, дом 61, территория государственно-акционерного общества «Ташкентское авиационное производственное объединение им. В.П. Чкалова».

Общество имеет лицензии на следующие основные виды деятельности:

- на осуществление разработки авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения;
- на осуществление ремонта авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения;
- на осуществление разработки вооружения и военной техники;
- на осуществление ремонта вооружения и военной техники;
- на осуществление производства авиационной техники, в том числе авиационной техники двойного назначения;
- на осуществление производства вооружения и военной техники;
- о праве осуществлять внешнеторговую деятельность в отношении продукции военного назначения;
- иные лицензии, необходимые для осуществления Обществом деятельности, подлежащей лицензированию.

2. Основные виды деятельности Общества.

1. проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по созданию новых образцов самолетов и авиационной техники, в том числе самолетов и авиационной техники военного и двойного назначения;
2. проведение научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ в области новых технологий и внедрение их в производство;
3. производство, техническое обслуживание, испытания, доработка, переоборудование, ремонт, модернизация и сервисное обслуживание самолетов и авиационной техники, в том числе самолетов и авиационной техники военного и двойного назначения;
4. проведение летных и испытательных работ при создании, доработке, переоборудовании, ремонте, модернизации и сервисном обслуживании самолетов и авиационной техники, в том числе самолетов и авиационной техники военного и двойного назначения;
5. реализация авиационной техники, оборудования, компонентов оборудования и запасных частей, а также объектов авиационной инфраструктуры и технических средств, связанных с обслуживанием и эксплуатацией авиационной техники, в том числе военного и двойного назначения;
6. осуществление работ и оказание услуг по послепродажному обслуживанию, эксплуатации, ремонту, модернизации, продлению ресурса и переоборудованию самолетов и авиационной техники, в том числе самолетов и авиационной техники военного и двойного назначения;
7. осуществление грузовых и пассажирских перевозок, организация и оказание авиационных услуг по перевозке пассажиров, багажа, почты и различных видов грузов;

8. производство и реализация учебных средств, в том числе тренажеров;
9. оказание маркетинговых, информационных, инженерных, конструкторских, обучающих и консультационных услуг в области авиастроения;
10. обучение летного и инженерно-технического персонала для эксплуатации авиационной техники;
11. деятельность по оказанию транспортных и транспортно-экспедиционных услуг, включая услуги по ответственному хранению грузов (складские услуги), в том числе организация и эксплуатация таможенных складов;
12. выполнение технического обслуживания, ремонт и эксплуатация автотранспорта, в том числе и специального;
13. осуществление экспортно-импортных операций;
14. проведение опытно-конструкторских работ по созданию оборудования для других отраслей промышленности;
15. разработка, производство и реализация товаров народного потребления;
16. организация производства и оказание услуг бытового и промышленного назначения юридическим и физическим лицам с последующим сервисным обслуживанием;
17. промышленное и гражданское строительство;
18. решение задач социального, бытового и культурного развития трудового коллектива;
19. деятельность по проведению работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну, созданием средств защиты информации, а также с осуществлением мероприятий и (или) оказанием услуг по защите государственной тайны.

Общество вправе также осуществлять любые другие виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Выполнение Обществом работ, находящихся в сфере применения Федерального закона «О техническом регулировании» от 27 декабря 2002 года № 184-ФЗ, осуществляется путем соблюдения Обществом соответствующих федеральных авиационных правил и технических регламентов.

3. Сведения о численности и средней заработной плате работников.

Численность работников предприятия по виду найма «Основная работа» (без внутренних и внешних совместителей) на 31.12.2015 года составила 2798 человек, в том числе по группам категорий:

- Руководители – 426;
- Специалисты – 1600;
- Рабочие основные – 501;
- Рабочие вспомогательные – 271.

За отчетный период (2015 год) численность работников предприятия по виду найма «Основная работа» увеличилась на 309 человека – на 12,4%, в том числе:

- Руководители – увеличение на 50 человек;
- Специалисты – увеличение на 217 человек;
- Рабочие основные – увеличение на 34 человек;
- Рабочие вспомогательные – увеличение на 8 человек.

Зарплата выплачивается 2 раза в месяц, фактов нарушения сроков выплаты заработной платы в 2015 году не имеется, просроченной задолженности по выплате заработной платы, перечислению НДФЛ и страховых взносов нет.

4. Информация о составе членов исполнительных и контрольных органов.

Совет директоров ОАО «Ил» на 31.12.2015 г.

1. Артюхов Сергей Николаевич - Директор дирекции программ транспортной авиации ПАО «ОАК»; Заместитель генерального директора по управлению программами ОАО «Ил»;
2. Коносов Сергей Николаевич - Директор по корпоративным и имущественным отношениям ПАО «ОАК»;
3. Слюсарь Юрий Борисович* - Президент ПАО «ОАК»;
4. Садюфьев Игорь Васильевич – Директор департамента по надзору за организацией летной работы ПАО «ОАК»;
5. Туляков Александр Борисович – Первый вице-президент ПАО «ОАК»;
6. Федонюк Ольга Петровна – Первый заместитель генерального директора ОАО «ОАК-ТС»;
7. Эль Сайд Андрей Фаузи - Директор по корпоративной экономике ПАО «ОАК»;
8. Шепелева Любава Юрьевна – Директор департамента по подготовке персонала ПАО «ОАК»;
9. Юрасов Сергей Павлович - Вице-президент по производству ПАО «ОАК».

*- Председатель Совета директоров ОАО «Ил»

Состав членов Правления ОАО «Ил» на 31.12.2015 г.

1. Вельможин Сергей Владимирович* - Генеральный директор ОАО «Ил»;
2. Артемьев Александр Борисович - Коммерческий директор ОАО «Ил»;
3. Артюхов Сергей Николаевич - Заместитель генерального директора по управлению программами ОАО «Ил»;
4. Горбунов Александр Александрович - Управляющий директор ОАО "ЭМЗ им.В.М.Мясищева»;
5. Лысягин Владимир Борисович - Заместитель генерального директора по испытаниям – Директор ЛИИДБ им. Громова;
6. Михайлова Тамара Николаевна - Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Ил»;
7. Новожилов Андрей Владимирович - Заместитель генерального директора по проектированию – начальник ОКБ ОАО «Ил»;
8. Рыбин Андрей Александрович - Заместитель генерального директора по производству - директор филиала ОАО «Ил» в г. Жуковский;
9. Таликов Николай Дмитриевич- Генеральный конструктор ОАО «Ил»;
10. Шалеев Юрий Константинович- Заместитель генерального директора по персоналу и административному управлению ОАО «Ил»;
11. Юдин Юрий Михайлович - Первый заместитель генерального директора ОАО «Ил».

*- Председатель Составы членов Правления ОАО «Ил»

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор

Вельможкин Сергей Владимирович - генеральный директор ОАО «Ил».

Информация о лицах, входящих в состав Ревизионной комиссии на 31.12.2015г.

1. Аистова Светлана Леонидовна – Заместитель директора Департамента внутреннего аудита ПАО «ОАК»;
2. Рябушева Алена Игоревна – Менеджер по анализу финансово-хозяйственной деятельности ДЗО ТА ПАО «ОАК»;
3. Морозов Михаил Михайлович – Директор департамента корпоративного управления ПАО «ОАК»;
4. Мажарова Марина Максимовна – Руководитель направления по внутреннему аудиту Департамента внутреннего аудита ПАО «ОАК»;
5. Полетаев Константин Сергеевич – Заместитель директора Департамента управления собственностью ПАО «ОАК».

5. Информация о связанных сторонах.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества:

1. Открытое акционерное общество «ОАК-Транспортные самолеты» (ОАО «ОАК-ТС»)
2. Публичное акционерное общество «Объединённая авиастроительная корпорация» (ПАО «ОАК»)

Перечень субъектов, на которые Общество оказывает влияние, либо контролируемых Обществом:

1. Закрытое акционерное общество «Ил-Ресурс» (ЗАО «Ил-Ресурс»)
2. Закрытое акционерное общество «Аэрокомфорт» (ЗАО «Аэрокомфорт»)
3. Открытое акционерное общество «Экспериментальный машиностроительный завод имени В.М. Мясищева (ОАО «ЭМЗ им. В.М. Мясищева»)

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2014 г.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиро- ванного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежа- щих аффилирован- ному лицу обыкновенн ых акций акционерног о общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Артохов Сергей Николаевич	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.05.2015	0,0015	0,0015
2.	Коносов Сергей Николаевич	Россия, Химки	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	28.05.2015	-	-
3.	Садюфьев Игорь Васильевич	Россия, Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-
4.	Слюсарь Юрий Борисович	Россия, Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-
5.	Туляков Александр Владимирович	Россия, Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-
6.	Федонюк Ольга Петровна	Россия, Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015.	-	-
7.	Шепелева Любава Юрьевна	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-
8.	Эль Сайд Андрей Фаузи	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-
9.	Юрасов Сергей Павлович	Россия, г. Нижний Новгород	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.05.2015	-	-

10.	Вельможкин Сергей Владимирович	Россия, г. Москва	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества Член коллегиального исполнительного органа акционерного общества	28.05.2015	-	-
11.	Артемьев Александр Борисович	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	-	-
12.	Горбунов Александр Александрович	Россия, Московская область, г. Жуковский	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	-	-
13.	Лысягин Владимир Борисович	Россия, Московская область, г. Жуковский	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	0.0066	0.0066
14.	Михайлова Тамара Николаевна	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	-	-
15.	Новожилов Андрей Владимирович	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	0.0055	0.0055
16.	Рыбин Андрей Александрович	Россия, Московская область, г. Раменский	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	-	-
17.	Таликов Николай Дмитриевич	Россия, г. Москва	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	07.07.2015	-	-
18.	Шалеев Юрий Константинович	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	-	-
19.	Юдин Юрий Михайлович	Россия, г. Москва	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества	07.07.2015	0,0076	0,0096
20.	Закрытое акционерное	Россия, Московская область	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право	12.04.2002	-	-

	общество «Аэрокомфорт»	г. Жуковский 2, ЛИИ им. Громова, ОКП	распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица			
21.	Закрытое акционерное общество «Ил-Ресурс»	Россия, г. Москва, Ленинградский проспект, д.45 «Г»	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей	12.09.2008г.	-	-
22.	Открытое акционерное общество «ОАК – Транспортные самолёты»	Россия, г. Москва, Ленинградский проспект, д.45 «Г», корп.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	06.05.2000	62.3299	62.3299
23.	Публичное акционерное общество «Объединённая авиастроительная корпорация»	Россия, г. Москва, Уланский переулок, д.22, стр.1	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	22.12.2014 28.05.2015	27.7225	27.7225

6. Характеристика принятой учетной политики.

Корпоративная Учетная Политика на 2015 г., избранная обществом, введена в действие с 1 января 2015 года приказом Генерального директора – Генерального конструктора № 209 от 30.12.2014 г.

Бухгалтерский учет осуществляется Главной бухгалтерией общества в соответствии с Федеральным Законом РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Инвентаризация проводится в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утв. Приказом Минфина РФ №49 от 13.06.1995г.

К основным средствам относится часть имущества, используемая в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Амортизация основных средств производится линейным способом.

Бухгалтерский учет нематериальных активов и расходов на НИОКР ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. №153н и «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002г. №115н, соответственно.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

К финансовым вложениям относятся активы, отвечающие требованиям, изложенным в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В первоначальную стоимость финансовых вложений проценты по кредитам, предоставленным предприятию, начисленные до принятия финансовых вложений к бухгалтерскому учету не включаются, а учитываются в составе прочих расходов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии финансовых вложений, по которым определена текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы и расходы ОАО «Ил» по финансовым вложениям признаются прочими доходами и расходами.

По состоянию на 31 декабря отчетного года в Обществе производится проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определена текущая рыночная стоимость. При наличии признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, формируется резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

В бухгалтерской отчетности стоимость таких финансовых вложений показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим расходам на их приобретение.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

При отпуске крупных покупных комплектующих изделий (двигатели и дорогостоящие ПКИ) в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. Отпуск других покупных комплектующих изделий производится по средней себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) организации принимаются к учету путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, сырья, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов и других затрат на производство продукции.

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности, прочие расходы.

Учет реализации продукции, товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления.

Распределение общехозяйственных расходов производится пропорционально заработной плате основного производственного персонала.

Общество создает резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание, резерв по сомнительным долгам, резерв на обесценение финансовых вложений и резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Организация создает резерв на оплату отпусков и прочие оценочные резервы:

- под незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, с возможным неблагоприятным для организации исходом;
- под неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- под выданные обязательства по поручительству.

Балансовая прибыль (убыток) АО, как конечный финансовый результат (прибыль, убыток), выявленный на основании бухгалтерского учета всех хозяйственных операций и оценки статей баланса в соответствии с «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. №34н, представляет собой сумму прибыли (убытка) от доходов по обычным видам деятельности (продажи продукции, работ, услуг), уменьшенных на сумму расходов по этим видам деятельности, доходов от прочих операций, уменьшенных на сумму расходов по этим операциям.

Организация предоставляет отчетность по следующим формам:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, отчет о целевом использовании полученных средств)
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В Учетную Политику на 2016 г. Общество не предполагает вносить существенные изменения учета активов и обязательств, которые могут повлиять на оценку статей отчетности.

7. Характеристика основных средств.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 31.12.2015 г. составила 780 066 тыс. руб., в том числе затраты в незавершенные капитальные вложения отражены в сумме 548 533 тыс. руб., из них Реконструкция и техническое перевооружение производственной базы ОАО «Ил» в г. Жуковский Московской области в сумме 539 127 тыс. руб. Начисленная амортизация 387 495 тыс. руб.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 31.12.2014 г. составила 218 065 тыс. руб., в том числе затраты в незавершенные капитальные вложения отражены в сумме 80 962 тыс. руб., из них Реконструкция и техническое перевооружение производственной базы ОАО «Ил» в г. Жуковский Московской области в сумме 79 374 тыс. руб. Начисленная амортизация 398 281 тыс. руб.

Объекты основных средств, переданные и полученные в аренду.

тыс. руб.

Показатель	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе		
машины и оборудование, транспортные средства		
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	3 160 584	3 190 482
здания и сооружения	2 751 646	2 781 545
машины и оборудование, транспортные средства	122 502	122 502
земельные участки	286 435	286 435

8. Характеристика запасов.

На конец отчетного периода в бухгалтерском учете общества числятся материально – производственные запасы в сумме 429 239 тыс. руб., из них – 75 % составляют покупные комплектующие изделия в сумме 322 076 тыс. руб.

В течение 2015 года была продолжена работа по выявлению документов, прямо или косвенно подтверждающих использование МПЗ, числящихся в недостатке, выявленной в результате годовой инвентаризации имущества по состоянию на 01.10.2013 г. по 306 складу, на общую сумму 293 363 тыс. руб. В результате проведенной работы в 2014-2015 гг. недостача уменьшена на сумму 127 302 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2015 г. составила 166 061 тыс. руб. По итогам инвентаризации 2015 года:

- выявлены излишки материальных ценностей на сумму 828 тыс.руб.;
- недостача на сумму 2 967 тыс.руб.;
- выявлены основные средства, учтенные в составе МПЗ на сумму 10 756 тыс.руб.

Общество на основании указанных фактов хозяйственной деятельности приняло решение:

- Стоимость недостающего имущества, учитываемого на балансе, списать в дебет счета 94 на сумму 169 028 тыс. руб.
- Создать резерв под снижение стоимости материалов на сумму 179 784 тыс.руб.
- Продолжить работу в 2016 году по выявлению документов, прямо или косвенно подтверждающих использование МПЗ, числящихся в недостатке при выполнении производственных заказов прошлых лет.

Остаток незавершенного производства по состоянию на 31.12.2015 г. составляет 4 649 034 тыс. руб. По результатам инвентаризации списаны затраты по закрытым заказам в сумме 31 832 тыс. руб., и создан резерв под снижение стоимости незавершенного производства в сумме 238 480 тыс. руб.

На забалансовом учете Общества числятся полученные на ответственное хранение от покупателей и заказчиков конструкторская документация в сумме 2 665 982 тыс. руб., из них 38 % - РКД по шифру «Трансферт», выполненные работы в рамках гос. контракта № 31009 от 28.11.2003г., 15,88% - КД по шифру "Колос-ТП", выполненные работы в рамках гос. контракта № 8-3-41/769/ЗК от 01.10.2013г., 14,88% - РКД по шифру «Кузнецк», выполненные работы в рамках гос. контракта № 8-3-41/636/ЗК от 06.08.2013г., 13,71% - РКД по шифру «Рецензент», выполненные работы в рамках гос. Контракта № 93038 от 23.12.2009г., товарно-материальные ценности в сумме 2 225 821 тыс. руб., из них 28,68% - Комплекты БКСС, ПНК и опытные образцы САУ, БРК, 26,96% - Опытный образец изделия "17МС"

9. Характеристика кредиторской задолженности.

Общая сумма кредиторской задолженности на начало отчетного периода составила 11 320 354 тыс. руб., по состоянию на конец отчетного периода сумма кредиторской задолженности составила 10 720 639 тыс. руб., в том числе сумма долгосрочной кредиторской задолженности равна 1 370 696 тыс. руб., краткосрочной кредиторской задолженности равна 9 349 943 тыс. руб.

Из общей суммы долгосрочной кредиторской задолженности по полученным авансам по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность перед:

- Министерством обороны РФ в размере 1 341 069 тыс. руб., или 12,51 % всей кредиторской задолженности Общества, по договору Н/4-4-14 - ДОГ ОЗ от 14.11.2014 г.

Из общей суммы долгосрочной кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность:

- ОА "123 Авиационный Ремонтный Завод" в размере 29 627 тыс. руб., или 0,28 % всей кредиторской задолженности Общества по дополнительному соглашению № 5 к договору 951/407-2013 от 21.07.2014 г.

Из общей суммы краткосрочной кредиторской задолженности по полученным авансам по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность перед:

- ОАО «ОАК-ТС» в размере 3 096 590 тыс. руб., или 28,88 % всей кредиторской задолженности Общества, по договорам:
 - 076-2-006-13 от 20.03.2013 г. в размере 2 916 373 тыс. руб.
 - 076-2-027-12 от 21.03.2012 г. в размере 154 200 тыс. руб.
 - 076-2-033/1-13 от 17.04.2013 г. в размере 26 017 тыс. руб.
- Министерством обороны РФ в размере 2 653 486 тыс. руб., или 24,75 % всей кредиторской задолженности Общества, по договорам:
 - 8-3-41/636/ЗК от 06.08.2013 г. в размере 1 903 147 тыс. руб.
 - 93038 от 23.12.2009 г. в размере 72 373 тыс. руб.
 - Р/4/5/11-15-ДОГ ОЗ от 31.03.2015 г. в размере 677 966 тыс. руб.

Из общей суммы краткосрочной кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность:

- АО "123 Авиационный Ремонтный Завод" в размере 298 532 тыс. руб., или 3,19 % всей кредиторской задолженности Общества по договорам:
 - 951/407-2013 от 15.11.2013 г. в размере 296 268 тыс. руб.
 - 951/407-2013 от 15.11.2013 г. ДС 18 в размере 1 972 тыс. руб.
 - 950/673-2015 от 01.07.2015 г. в размере 292 тыс. руб.
- АО "360 Авиационный Ремонтный Завод" в размере 209 947 тыс. руб., или 2% всей кредиторской задолженности Общества по договорам:
 - 19/17-15 от 11.06.2015 г. в размере 4 532 тыс. руб.
 - 36/17-13 от 24.12.2013 г. в размере 14 394 тыс. руб.
 - 05/17-13 от 18.03.2013 г. в размере 191 021 тыс. руб.

10. Характеристика дебиторской задолженности.

Общая сумма дебиторской задолженности на начало отчетного года составляла 7 179 899 тыс., по состоянию на 31 декабря 2015 г. сумма дебиторской задолженности увеличилась на 891 420 тыс. руб. и составила 8 071 319 тыс. руб. Из нее сумма долгосрочной дебиторской задолженности составляет 148 625 тыс. руб., сумма краткосрочной задолженности составляет 7 922 694 тыс. руб.

Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности по авансам выданным по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность:

- АО "ОДК" в размере 63 525 тыс. руб., или 0,79 % всей дебиторской задолженности Общества, по договору 951/566-2014 от 25.09.2015 г.

Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность:

- Министерство Национальной обороны, Командование ВВС Алжира в размере 72 896 тыс. руб., или 0,90 % всей дебиторской задолженности Общества по договорам:
 - 30/2010 от 29.04.2010 в размере 34 563 тыс. руб.
 - 51/2009 от 09.08.2009 в размере 38 333 тыс. руб.

Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности по авансам выданным по состоянию на 31 декабря 2015 г. наиболее существенной является задолженность:

- ОАО "ЦНПО "Ленинец" в размере 401 456 тыс. руб., или 4,97 % всей дебиторской задолженности Общества по договорам:
 - 11.1504-136 от 21.05.2015 г. в размере 385 000 тыс. руб.
 - 11.1409-376 от 15.06.2015 г. в размере 15 673 тыс. руб.
 - 12.1507-276 от 17.07.2015 г. в размере 783 тыс. руб.
- АО НИИ ЭКРАН в размере 394 419 тыс. руб., или 4,89 % всей дебиторской задолженности Общества по договорам:
 - 701-076-16-13 от 11.11.2013 г. в размере 339 419 тыс. руб.
 - 951/602-2015 от 02.03.2015 г. в размере 55 000 тыс. руб.
- ОАО "НПП "ЗВЕЗДА" в размере 422 046 тыс. руб., или 5,23 % всей дебиторской задолженности Общества по договору 701-076-13-14 от 09.06.2014 г.

Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по состоянию на 31 декабря 2015г. наиболее существенной является задолженность:

- АО "РОСОБОРОНЭКСПОРТ" в размере 3 200 358 тыс. руб., или 39,65 % всей дебиторской задолженности Общества, по договорам:
 - 115611220675-1415660 от 22.04.2015 г. в размере 384 773 тыс. руб.
 - 115611320720-116073 от 23.04.2012 г. в размере 7 546 тыс. руб.
 - P/015611321374-014472 от 15.12.2010 г. в размере 729 191 тыс. руб.
 - P/015611321519-014395 от 23.09.2010 г. в размере 2 078 809 тыс. руб.
- ПРАВИТЕЛЬСТВО РЕСПУБЛИКИ ИНДИЯ в размере 748 612 тыс. руб. или 9,27 % всей дебиторской задолженности Общества, по договорам:
 - №93569514004 ДС 35 от 26.06.2014 г. в размере 679 403 тыс. руб.
 - 153669514006 от 27.03.2015 в размере 69 209 тыс. руб.

По результатам инвентаризации 2015 года Обществом создан резерв по сомнительным долгам в сумме 433 891 тыс. руб.

11. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Активы и расходы, которые оплачены организацией в предварительном порядке либо в счет оплаты, которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете этой организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Денежные средства на валютных счетах в банках, средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2015 г. Курсы валют на 31 декабря 2015 составили за 1 доллар США – 72,8827 руб., за 1 евро – 79,6972 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты, как прочие доходы и расходы.

12. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, существенно повлиявших на результаты деятельности Общества в отчетном периоде, не происходило.

13. Информация о непрерывности деятельности.

Общество не планирует в обозримом будущем прекращать свою деятельность.

14. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2015 года Общество выступает истцом в судебных разбирательствах, решения по которым, могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, в частности:

№ п/п	Предмет разбирательства	Противополож ная сторона	Сумма иска, тыс. руб.	Дополнительные сведения о деле
1	2	3	4	5
1.	О взыскании денежных средств	ООО "НПК "Техимпекс" (Украина) (Ответчик)	10 580	Дело на стадии вынесения решения.
2.	О взыскании денежных средств	Маркелова В.В. (Ответчик)	423	Дело на стадии рассмотрения.

По состоянию на 31.12.2015 года Общество выступает ответчиком в судебных разбирательствах, решения по которым, могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, в частности:

№ п/п	Предмет разбирательства	Противоположная сторона	Сумма иска, тыс. руб.	Дополнительные сведения о деле
1	2	3	4	5
1.	О взыскании задолженности	АО «НИИАО» (Истец)	3 052	Дело на стадии рассмотрения.

2.	О взыскании задолженности	ООО «С7 Инжиниринг» (Истец)	2 019	Дело на стадии рассмотрения.
3.	О взыскании неустойки	Министерство обороны РФ (Истец)	1	Исковое заявление оставлено без движения.
4	О взыскании неустойки	Министерство обороны РФ (Истец)	4	Дело на стадии рассмотрения в порядке упрощенного производства.
5.	О взыскании неустойки	АО "Авиаремонт" (Истец)	827	Дело на стадии рассмотрения.

15. Характеристика доходов и расходов.

В отчетном году выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг 11 644 018 тыс. руб., что на 4 844 090 тыс. руб. (11 644 018 тыс. руб.- 6 799 928 тыс. руб.) выше уровня 2014 г.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.					
Виды деятельности	Выручка (без НДС)	Себестоимость	управленческие	Коммерческие	Финансовый результат
Реализации товаров, работ, услуг, местом реализации которых не признается территория РФ					
Поставка ВС	2 879 228,32	1 566 981,78	64 849,87	210 173,97	1 037 222,70
Система ППО (серийная модернизация, КВР, ТО и ремонт)	3 091 450,71	1 515 319,45	264 911,15	140 993,90	1 170 226,21
Прочие по основной деятельности в т.ч.	1 082 456,59	159 204,62	193 648,05	7 622,29	721 981,63
Продление ресурса	487 430,29	90 826,26	135 279,64	1 136,45	260 187,93
Лицензионные соглашения	64 998,89	3 734,27	6 978,98	17,16	54 268,48
Авторское сопровождение	20 262,06	5 246,39	4 692,54	36,95	10 286,18
Реализация комплектующих к самолетам	398 513,29	214 589,51	1 197,13	502,78	182 223,87
Итого	7 451 648,91	3 456 095,36	524 606,20	359 292,94	3 111 654,41
Реализации товаров, работ, услуг, местом реализации которых признается территория РФ					
Выполнение НИОКР	873 163	457 151	252 584	2 033,06	161 394,94
Система ППО (серийная модернизация, КВР, ТО и ремонт)	2 338 983	2 033 222	304 155	7 152,68	-5 546,68
Прочие по основной деятельности в т.ч.	229 240	112 541	99 382	3 621,05	13 695,95
Продление ресурса	144	4	17	1,17	121,83
Лицензионные соглашения	16 808	10 813	15 946	78,44	-10 029,05
Авторское сопровождение	65 496	29 098	49 477	117,55	-13 196,83
Сервисное обслуживание	707 663	645 448	99 214	2 885,29	-39 884,29

Деятельность обслуживающих производств и хозяйств	43 320	72 082	63 289	0,00	-92 051,00
Итого	4 192 369	3 320 444	818 624	15 692,08	37 608,92
Общий итог	11 644 017,91	6 776 539,36	1 343 230,20	374 985,02	3 149 263,33

Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование субконто	Прочие доходы 2015	Прочие доходы 2014	Прочие расходы 2015	Прочие расходы 2014
Активы, переданные безвозмездно		-	5 506	4 771
Активы, полученные безвозмездно, не принимаемые для налогообложения	300	-		
Возмещение работникам расходов по уплате % по кредитам на приобретение и(или) стр-во жил помещений		-	7 520	5 196
Восстановление списанной дебиторской и кредиторской задолженности	393	49 274		11 362
Выявленные излишки и недостачи МПЗ и прочего имущества	1 606	809	35 494	124
Государственная пошлина	41	-	2 145	272
Добровольные членские взносы		-	615	170
Доначисление налогов по решениям налоговых органов		-	3 057	351
Доходы (расходы) от продажи лома драгоценных металлов	3 825	92	3 813	70
Доходы (расходы), связанные с участием в уставных капиталах в российских организациях	1	1 318	-	-
Доходы (расходы), связанные с приобретением и оформлением трудовых книжек и вкладывшей в них	41	17	-	-
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	3 973	6 272	-	-
Доходы (расходы), связанные с продажей и прочим выбытием материалов	4 527	197	3 722	296
Доходы (расходы), связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и капложений	4 016	1 553	16 512	1 813
Доходы, полученные в виде банк. процентов по средствам, находящимся на расчетном, депозитном счетах	11 362	29 686	-	-
Другие виды расходов в пользу работника, предусмотренные трудовым и (или) коллективным договором	-	-	25 265	1 040
Затраты на производство, не давшее продукции	-	-	-	12 493
Компенсации и выплаты матерям и работникам в соответствии с п.10.6. кол.договора	-	-	643	639

Компенсация питания	-	-	3 362	2 410
Косвенные расходы по закрытым заказам	-	-	50 673	15 186
Кредиторская и депонентская задолженности, по которым истек срок исковой давности	471	275	-	-
Курсовые разницы	3 220 423	1 666 526	2 666 221	987 116
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	112 246	25 383	118 470	76 199
Курсовые разницы по ценным бумагам, выраженным в иностранной валюте	9 968	7 269	5 412	681
Любые виды вознаграждений работникам помимо вознаграждений, выплачиваемых на основании трудового договора	-	-	5 580	2 767
Материальная помощь	-	-	3 317	2 710
НДС с подарков	-	-	970	848
НДС, не подлежащий вычету	-	-	20 722	1 833
Оплата обучения, стипендии	-	-	804	306
Оплата отпусков по коллективному договору	-	-	2 471	1 812
НДС с компенсации питания	-	-	355	-
Оплата простоев по вине работодателя и причинам, не зависящим от работодателя и работника	-	-	-	514
Оплата работникам среднего заработка кроме случаев, предусмотренных ТК РФ и трудовым договором	-	-	95	36
Организация лечения, оплата путевок на лечение	-	-	2 153	2 482
Перечисление средств, связанных с благотворительностью, расходы на осуществление мероприятий, отдыха, развлечений и т.п.	-	-	143	-
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году, не учитываемые в целях налогообложения	328 549	5 797	574 768	183 647
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленные в отчетном году, учитываемые для целей налогообложения	17 598	12 467	3	16 625
Проценты по долговым обязательствам (принимаемые для целей налогообложения)	-	-	138 588	165 686
Прочие доходы (расходы), не учитываемые при налогообложении	3 826	962	130 578	36 336
Прочие доходы (расходы), учитываемые при налогообложении	35 901	23 172	51 446	72 435
Прямые затраты по аннулированным и закрытым производственным заказам	-	-	15 154	122 250
Расходы на мероприятия для инозаказчика	-	-	62	218
Расходы по уплате страховых взносов	-	-	14 306	5 235
Расходы, документально подтвержденные не полностью	-	-	30	1 605
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (за исключением услуг по предоставлению финансирования)	-	-	30 079	11 890
Расходы, связанные с услугами кредитных организаций по предоставлению финансирования	-	-	-	22
Списание брака	-	-	209	268 406
Списание НДС на расходы	-	-	-	796

Страховые взносы на выплаты, не учитываемые для целей налогообложения	-	-	-	3
Ст-сть материалов и иного имущ-ва, получ. при демонтаже, разборке, ликвидации выводимых из эксплуатации ОС	5 040	140	-	-
Сумма прибыли в виде возмещаемых расходов по последствиям чрезвычайных обстоятельств	16	18	-	-
Сумма расходов, превысивших сформированный резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	-	-	108	10 873
Сумма резерва на гарант ремонт и гарант обслуживание, неиспользованная на дату истечения срока по ним	4 220	7 841	-	-
Суммы дебитор задолж-ти, по кот. истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных к взысканию	-	-	103	54
Формирование (уменьшение) резерва по сомнительным долгам (принимаемый для налогообложения)	10 611	-	122 231	10 611
Формирование (уменьшение) резерва под обесценение финансовых вложений	102 708	-	60 307	91 632
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) за нарушение условий договоров	-	11 166	1097	17 953
Причитающиеся налоговые санкции (тест)	-	-	284	-
Формирование (уменьшение) резерва по сомнительным долгам (не принимаемый для налогообложения)	-	-	311 660	-
Доходы по процентам (от финансовых вложений за исключением доходов по акциям и долям в ООО)	84	-	-	-
Расходы по налогам и сборам	-	-	9 049	-
Расходы за услуги мобильной связи, не учитываемые при налогообложении прибыли	-	-	400	-
Формирование (уменьшение) резерва под снижение стоимости МПЗ	-	-	418 265	-
Летное вознаграждение, не учитываемое в целях налогообложения прибыли	-	-	31 407	-
Общий итог	3 881 746	1 850 234	4 895 174	2 149 774

Операции по купле - продаже валюты в Отчете о финансовых результатах показаны «свернуто».

16. Характеристика заемных средств.

По состоянию на конец отчетного периода задолженность по краткосрочным обязательствам составила 437 620 тыс. руб. (в том числе по процентам 324 тыс. руб.), задолженность по долгосрочным обязательствам составила 618 948 тыс. руб. При этом займодавцами выступают следующие организации:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование организации	Договор		Срок погашения	Задолженность на 31.12.2015	
		Номер	Дата		Основной долг	Проценты
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
1	Московский Банк Сбербанк России ОАО г. Москва	2741	08.12.2015	31.12.2016	437 296	323
Итого					437 296	324
Всего					437 620	
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
2	ПАО "ОАК"	266-19-04/10	23.04.2010	31.12.2019	618 948	0
Итого					618 948	0
Всего					618 948	

По состоянию на конец 2014 г. задолженность по краткосрочным обязательствам составила 1 886 430 тыс. руб. (в том числе по процентам 112 330 тыс. руб.). При этом займодавцами выступают следующие организации:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование организации	Договор		Срок погашения	Задолженность на 31.12.2014	
		Номер	Дата		Основной долг	Проценты
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА						
1	Закрытое акционерное общество Акционерный Коммерческий Банк "Новикомбанк"	966кл/13	27.12.2013	30.11.2015	100 000	0
2	Закрытое акционерное общество Акционерный Коммерческий Банк "Новикомбанк"	459кл/13	28.06.2013	30.11.2015	50 000	0
3	Закрытое акционерное общество Акционерный Коммерческий Банк "Новикомбанк"	568КЛ/10	24.08.2010	30.11.2015	250 000	0
4	Закрытое акционерное общество Акционерный Коммерческий Банк "Новикомбанк"	967кл/13	16.01.2014	31.12.2015	35 000	0
5	Московский Банк Сбербанк России ОАО г. Москва	2442	16.10.2014	15.10.2015	134 965	292

6	Открытое Акционерное Общество Межрегиональный Коммерческий Банк "Замоскворецкий"	12/0017	09.07.2012	30.12.2014	47 000	227
7	ОАО "ОАК"	266-19-04/10	23.04.2010	31.12.2015	718 948	111 585
8	Московский Банк Сбербанка России ОАО г. Москва	2198	24.10.2013	23.10.2015	438 187	226
Итого					1 774 100	112 330
Всего					1 886 430	

17. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянном налоговом обязательстве.

Под постоянным налоговым обязательством, согласно Приказу Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (ред. от 11.02.2008) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", понимается сумма налога, которая приводит к увеличению налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.

тыс.руб.

№ п/п	Вид постоянной разницы	Сумма постоянной разницы 2015 г. тыс. руб.	ПНО 2015 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.	Сумма постоянной разницы 2014 г. тыс. руб.	ПНО 2014 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.
1	Расход в виде отрицательной курсовой разницы, возникающий от переоценки имущества в виде ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте не учитываемый в налоговом учете (п. 5 ст. 265 НК РФ).	5 415	1 083	680	136
2	Расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли согласно ст. 270 НК РФ, но учитываемые в качестве прочих расходов в бухгалтерском учете.	651 205	130 241	85 650	17 130
3	Убыток, полученный при осуществлении деятельности, связанной с использованием объектов обслуживающих производств и хозяйств, учитываемый в бухгалтерском учете, но не учитываемый в налоговом учете (ст. 275.1 НК РФ)	92 050	18 410	78 475	15 695
4	Расходы прошлых налоговых периодов, подлежащие включению в базу по налогу на прибыль в периоде совершения ошибки (ст. 54 НК РФ), путем подачи уточненных деклараций, а в бухгалтерском учете учитываемые в периоде выявления ошибки в качестве прочих расходов.	516 415	103 283	183 650	36 730

5	Формирование (уменьшение) резерва под обесценение финансовых вложений	60 305	12 061	91 630	18 326
6	Формирование (уменьшение) резерва по сомнительным долгам (не принимаемый для налогообложения)	311 660	62 332		
	Итого	1 637 050	327 410	440 085	88 017

Информация о постоянном налоговом активе.

Под постоянным налоговым активом, согласно Приказу Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (ред. от 11.02.2008) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", понимается сумма налога, которая приводит к уменьшению налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде.

тыс.руб.

№ п/п	Вид постоянной разницы	Сумма постоянной разницы 2015 г. тыс. руб.	ПНА 2015 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.	Сумма постоянной разницы 2014 г. тыс. руб.	ПНА 2014 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.
1	Доход в виде положительной курсовой разницы, возникающий от переоценки имущества в виде ценных бумаг, номинированных в иностранной валюте не учитываемый в налоговом учете, но учитываемый в бухгалтерском учете в составе прочих доходов отчетного периода.	9 970	1 994	7 270	1 454
2	Доходы прошлых налоговых периодов, подлежащие включению в базу по налогу на прибыль в периоде совершения ошибки (ст. 54 НК РФ), путем подачи уточненных деклараций, а в бухгалтерском учете учитываемые в периоде выявления ошибки в составе прочих доходов.	328 550	65 710	5 795	1 159
3	Доход в виде дивидендов, полученный от налоговых агентов налог на прибыль с которого удержан у источника выплаты (п. 2 ст. 275 НК РФ).	5	1	1 317	263
4	Резерв под обесценение финансовых вложений, не учитываемый в налоговом учете	102 705	20 541		
5	Восстановление списанной дебиторской и кредиторской задолженности	390	78	49 275	9 855
6	Прочие доходы, не учитываемы при налогообложении прибыли (счет 91) в соответствии со статьей 251 НК РФ	4 125	825	965	193
	Итого	445 745	89 149	64 622	12 924

Информация об отложенном налоговом обязательстве.

Под отложенным налоговым обязательством, согласно Приказу Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (ред. от 11.02.2008) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

тыс. руб.

№ п/п	Вид налогооблагаемой временной разницы	Сумма временной разницы 2015 г. тыс. руб.	ОНО 2015 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.	Сумма временной разницы 2014 г. тыс. руб.	ОНО 2014 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.
1	Уменьшение временной разницы, сформированной вследствие различного признания в налоговом и бухгалтерском учете косвенных расходов, не участвующих в формировании остатков незавершенного производства в налоговом учете текущего периода, но участвующие в формировании остатков незавершенного производства в бухгалтерском учете	-507 250	-101 450	179 920	35 984
2	Расходы по работам, связанным с устранением недостатков, замечаний и недоработок по ранее выполнявшимся НИР и ОКР, заказы по которым закрыты, имеющие различный порядок признания в налоговом и бухгалтерском учете.	45 635	9 127	-279 248	-55 850
3	Разница в виде курсовой разницы, разницы по обязательствам, выраженным в условных единицах	-111 465	-22 293	20 685	4 137
4	Начисление (уменьшение) временной разницы, связанной с различным признанием убытков от реализации основных средств в налоговом и бухгалтерском учете	-740	-148	-1 810	-362
5	Начисление (уменьшение) временной разницы, связанной с различным признанием нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете	-13 315	-2 663		
Итого		-587 135	-117 427	-80 453	-16 091

Информация об отложенном налоговом активе.

Под отложенным налоговым активом, согласно Приказу Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (ред. от 11.02.2008) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах.

тыс. руб.

№ п/п	Вид налогооблагаемой временной разницы	Сумма временной разницы 2015 г. тыс. руб.	ОНА 2015 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.	Сумма временной разницы 2014 г. тыс. руб.	ОНА 2014 г. (ставка налога на прибыль 20%) тыс. руб.
1	Разница между суммой начисленной амортизации в бухгалтерском и налоговом учете имеющая различный временной порядок включения в состав расходов.			575	115
2	Временная разница с налогового убытка			0	0
3	Разница в виде курсовой разницы по обязательствам, выраженным в условных единицах	92 755	18 551	61 980	12 396
4	Оценочные обязательства, резерв на отпуск			12 100	2 420
Итого		92 755	18 551	74 470	14 931

В 2014 году в результате ретроспективного пересчета была начислена временная разница ОНА с налогового убытка Дт 09 «Отложенные налоговые активы» Кт 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)». Сальдо по 09 «Отложенные налоговые активы» счету по аналитики «Расходы будущих периодов» было увеличено на сумму 59 932 тыс. рублей. Так как данная разница была начислена в 2014 году за период 2011 года, налоговый период 2011 года был проверен выездной налоговой проверкой, было принято решение не подавать уточненные декларации. В результате данная временная переквалифицирована в постоянную и в 2015 году списана на 84 счет «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

В целях приведения временных разниц в соответствие с налоговым учетом, была проведена корректировка счета 09 «Отложенные налоговые активы» по аналитике «Основные средства» в сумме 3 359 тысяч руб. (остаток, введенный при загрузке «Ввода начальных остатков» переведен на счет 77«Отложенные налоговые обязательства»).

Информация об условном доходе (расходе).

Под условным расходом (доходом), согласно Приказу Минфина РФ от 19.11.2002 N 114н (ред. от 11.02.2008) "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02", понимается сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка).

тыс. руб.

№ п/п	Вид	Сумма условного расхода 2015 г., тыс. руб. (ставка налога на прибыль 20%)	Сумма условного расхода 2014 г., тыс. руб. (ставка налога на прибыль 20%)
1	Условный доход (расход)	-427 167	-125 988
	Итого	-427 167	- 125 988

18. Характеристика финансовых вложений.

По состоянию на конец отчетного года в формах бухгалтерской отчетности отражены суммы долгосрочных финансовых вложений общества, уменьшенных на сумму резерва под обесценение финансовых вложений в сумме 3 306 781 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2015 г. на балансе Общества числятся следующие финансовые вложения:

АКЦИИ			
Объект аналитики	Сумма, руб.	Количество акций	Расчетная стоимость на дату принятия к учету (гр.2/гр.3), руб.
1	2	3	4
ЗАО «Ил-Ресурс»	6 306 306 000,00	6 306 306 шт. номиналом 439 руб.	1 000,00
ОАО «ВАСО»	193 135 293,52	1 286 125 шт. номиналом 40 руб.	150,17
ОАО «Ильюшин Финанс Ко»	88 235 150,00	3 349 шт. номиналом 55 599 руб.	26 346,72
ЗАО "Ил-Сервис"	22 500,00	50 шт. номиналом 450 руб.	450,00
ЗАО "Аэрокомфорт"	2 500,00	25 шт. номиналом 100 руб.	100,00
АО АВИАПРОМ	1 116,84	1 116 шт. номиналом 1 руб.	1,00
ЗАО "АСК-Центр"	20 000,00	20 шт. номиналом 1 000 руб.	1 000,00
ОАО Национальный пилотажный центр	6 000,00	60 шт. номиналом 100 000 руб.	100,00
ОАО "Энергоавиакосмос"	100 000,00	100 шт. номиналом 1 000 руб.	100 000,00

Общество по состоянию на 31.12.2015 г. осуществило проверку необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений, в виду отсутствия бухгалтерских балансов организаций-эмитентов на конец отчетного года стоимость чистых активов определяется по данным на 30.09.2015 г.

1. Расчеты по ЗАО «Ил-Ресурс»

Показатель	Ед. изм.	30.09.2015	30.09.2014
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	3 025 405	3 066 225
Количество акций	шт.	6 306 306	6 306 306
Расчетная стоимость акции	руб.	479,74	486,22

Расчетная стоимость акций ЗАО «Ил-Ресурс» (6 306 306 шт.), принадлежащих ОАО «Ил»	руб.	3 025 387 240,44	3 066 252 103,32
Учетная стоимость акций ЗАО «Ил-Ресурс» принадлежащих ОАО «Ил», по данным бух. учета	руб.	6 306 306 000,00	6 306 306 000,00
Превышение показателя расчетной стоимости акций	руб.	3 280 918 759,56	3 240 053 896,68

Указанный расчет свидетельствует о необходимости корректировки резерва под обесценение финансовых вложений, числящихся на балансе ОАО «Ил» по состоянию на 31.12.2015 г., в сумме 40 865 000 руб.

2. Расчеты по ОАО «ВАСО»

Показатель	Ед. изм.	30.09.2015	30.09.2014
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	8 570 424	2 634 581
Количество акций	шт.	37 470 279	37 470 279
Расчетная стоимость акции	руб.	228,73	70,31
Расчетная стоимость акций ОАО «ВАСО» (1 286 125 шт.), принадлежащих ОАО «Ил»	руб.	294 170 122,59	90 427 448,75
Учетная стоимость ОАО «ВАСО» акций принадлежащих ОАО «Ил», по данным бух. учета	руб.	193 135 293,52	193 135 293,52
Превышение показателя расчетной стоимости акций	руб.	- 101 034 829,07	102 707 844,77

Указанный расчет свидетельствует о необходимости восстановления резерва под обесценение финансовых вложений, числящихся на балансе ОАО «Ил» по состоянию на 31.12.2015 г. на сумму 102 707 845,00 рублей.

3. Расчеты по ОАО «Ильюшин Финанс Ко»

Показатель	Ед. изм.	30.09.2015	30.09.2014
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	19 122 823	21 249 045
Количество акций	шт.	270 614	270 614
Расчетная стоимость акции	руб.	70 664,57	78 521,60
Расчетная стоимость акций ОАО «Ильюшин Финанс Ко» (3 349 шт.), принадлежащих ОАО «Ил»	руб.	236 655 657,97	262 968 838,40
Учетная стоимость акций ОАО «Ильюшин Финанс Ко», принадлежащих ОАО «Ил», по данным бух. учета	руб.	88 235 150,00	88 235 150,00
Превышение учетной стоимости акций над расчетной стоимостью акций	руб.	-148 420 507,97	-174 733 688,40

Указанный расчет свидетельствует об отсутствии необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений, числящихся на балансе ОАО «Ил» по состоянию на 31.12.2015 г.

4. Расчеты по ОАО «Авиапром»

Показатель	Ед. изм.	30.09.2015	31.12.2014
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	60 362	59 147
Количество акций	шт.	1 432 338	1 432 338
Расчетная стоимость акции	руб.	42,14	41,29
Расчетная стоимость акций ОАО «Авиапром» (1 116 шт.), принадлежащих ОАО «Ил»	руб.	47 030,79	46 084,13
Учетная стоимость акций ОАО «Авиапром», принадлежащих ОАО «Ил», по данным бух. учета	руб.	1 116,84	1 116,84
Превышение учетной стоимости акций над расчетной стоимостью акций	руб.	- 45 913,95	- 44 967,29

Указанный расчет свидетельствует об отсутствии необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений, числящихся на балансе ОАО «Ил» по состоянию на 31.12.2015 г.

5. Расчеты по ЗАО «Ил Сервис»

Показатель	Ед. изм.	30.09.2015	31.12.2014
1	2	3	4
Стоимость чистых активов	тыс.руб.	56 784	56 148
Количество акций	шт.	500	500
Расчетная стоимость акции	руб.	113 568,00	112 296,00
Расчетная стоимость акций ЗАО «Ил Сервис» (50 шт.), принадлежащих ОАО «Ил»	руб.	5 678 400,00	5 614 800,00
Учетная стоимость акций ЗАО «Ил Сервис», принадлежащих ОАО «Ил», по данным бух. учета	руб.	22 500,00	22 500,00
Превышение учетной стоимости акций над расчетной стоимостью акций	руб.	- 5 655 900,00	- 5 592 300,00

Указанный расчет свидетельствует об отсутствии необходимости создания резерва под обесценение финансовых вложений, числящихся на балансе ОАО «Ил» по состоянию на 31.12.2015 г.

Проверка на обесценения финансовых вложений в виде вклада в УК на 31.12.2015 г. Компаний ЗАО "АСК-ЦЕНТР", ЗАО "Аэрокомфорт", ОАО "Энергоавиакосмос", ОАО Национальный пилотажный центр" Обществом не проводилась в связи с отсутствием финансовой (бухгалтерской) отчетности Компаний. У Общества отсутствуют поступления от финансовых вложений в виде дивидендов в течении более трех лет. По данным, полученным от юридического отдела по компаниям ЗАО "Аэрокомфорт", ЗАО "АСК-ЦЕНТР" принято решение о предстоящем исключении недействующего юридического лица из ЕГРЮЛ. На 31.12.2015 года отсутствуют свидетельства того, что в будущем возможно существенное повышение расчетной стоимости финансовых вложений по данным Компаниям. В связи с вышеизложенным, Обществом принято решение о создании резерва под обесценение финансовых вложений.

Наименование	Сумма, руб.
АСК-ЦЕНТР, ЗАО	20 000,00
АЭРОКОМФОРТ, ЗАО	2 500,00
ОАО "ЭНЕРГОАВИАКОСМОС"	100 000,00

ОАО НАЦИОНАЛЬНЫЙ ПИЛОТАЖНЫЙ ЦЕНТР	6 000,00
Итого	128 500,00

По состоянию на 31.12.2015 г. в формах бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены краткосрочные финансовые вложения общества на сумму 4 409 тыс. руб., уменьшенные на сумму резерва под обесценение финансовых вложений.

ВЕКСЕЛЯ				
Контрагент	Подтверждающий документ	Номинальная стоимость	Стоимость приобретения в валюте номинала	Расчетная стоимость на 31.12.2015 г. руб.
1	2	3	4	5
ОАО Банк ВТБ	№000030003034 от 03.09.2010 г. рег. 100900001	133 579,97 USD	132 500,00 USD	9 656 957,75
ОАО Банк ВТБ	№000030003034 от 03.09.2010 г. рег. 100900001	133 579,97 USD	132 500,00 USD	9 656 957,75
ЗАЙМ				
Заемщик	Подтверждающий документ	Дата погашения	Сумма займа по договору	Сумма предоставленного займа на 31.12.2015 г.
ОАО "ЭМЗ им. В. М. Мясникова"	Договор 1 от 07.12.2015	28.02.2016	120 000 000,00	4 409 443,82

Общество создало резерв под обесценение векселей ОАО Банк ВТБ в связи с истечением срока предъявления векселей к погашению на сумму 19 314 тыс. руб.

Информация по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

По всем финансовым вложениям не определяется текущая рыночная стоимость.

Информация о финансовых вложениях, находящихся в залоге.

- По договору залога ценных бумаг № 267-19-04/10 от 23.04.2010 г. в качестве обеспечения своевременного и полного возврата займа, уплаты процентов и иных платежей, предусмотренных договором, Общество предоставило ПАО «ОАК» в залог следующие ценные бумаги: 6 306 306 штук обыкновенных акций эмитента ЗАО «Ил-Ресурс», номинальной стоимостью 439 руб. каждая, залоговая стоимость которых 4 000 000 тыс. руб.

19. Информация о связанных сторонах.

Операции, проведенные со связанными сторонами.

тыс.руб.

Виды операций	ОАО "ОАК-ТС"	ЗАО "Ил-Ресурс"	ПАО «ОАК»	ОАО "ЭМЗ им. В.М. Мясищева "
Реализация продукции, товаров (работ, услуг), в т.ч.:	118 865	32 959	1 315 086	2 893
- авторское сопровождение серии Ил-76МД-90А для МО РФ	70 000	-	-	-
-выполнение работ по сервисному обслуживанию самолетов типа Ил в объеме ГОЗ-2015 (ВВС)	-	-	108 827	-
-сервисное обслуживание самолетов фронтовой авиации, авиации ВМФ, авиации ПВО и учебно-тренировочных самолетов	-	-	140 605	-
-выполнение работ по сервисному обслуживанию самолетов дальней, военно-транспортной и специальной авиации, в части самолетов типа Ил-76МД-90, Ил-76, Ил-86"65С", Ил-76"65С", Ил-78, Ил-20, Ил-18, Ил-62	-	-	961 366	-
-разработка РКД, ЭТД для самолета Ил-96-300 (салон) зав. №03023, также проведение сертиф. работ по изменению типовой констр. сам-та	-	-	26 665	-
- разработка КД, проведение испытаний, сопровождение	47 346	-	-	-
- оказание услуг в области режима секретности и секретного делопроизводства	32	-	-	-
-компенсация расходов по оплате коммунальных услуг	819	-	-	-
- выполнение работ по ТО электроустановок	506	-	-	-
- субаренда нежилого помещения	162	-	-	-
- выпуск КД, ЭТД, сопровождение постройки, проведение испытаний и сертификации самолета Ил-96-300ПУ(М1) зав. № 03022	-	-	72 623	-
-формирование технического облика широкофюзеляжного дальнемагистрального самолета (ШФДМС) на основе глубокой модернизации самолета Ил-96-300	-	-	5 000	-
- оказание услуг, связанных с обслуживанием принадлежащих Заказчику на праве собственности нежилых помещений	-	32 959	-	-
-выполнение четырех испытательных полетов на самолетах Ил-22 на аэродроме "Раменское"	-	-	-	528
-оказание услуг по исполнению функций единоличного исполнительного органа Общества	-	-	-	2 358
-продажа ОС	-	-	-	5
-агентское вознаграждение по агентскому договору	-	-	-	2

Покупка продукции, товаров (работ, услуг), в т.ч.:	2 297	206 472	21 869	146 298
- аренда недвижимого имущества	-	206 472	-	-
- субаренда недвижимого имущества	2 139	-	676	-
-изготовление двух рекламных видеоанимационных модулей о самолетах Ил-76МД и Ил-96-300	-	-	1 751	-
- аренды оборудования	158	-	-	-
- агентское вознаграждение по закупочным договорам для реконструкция объекта в г. Жуковский	-	-	4 686	-
- консультационные услуги по сопровождению системы бюджетирования	-	-	1 240	-
- участие в выставках	-	-	13 516	-
- изготовление верхнего обтекателя РТР для 5-го изд. "38Н" в сборе с пилонами	-	-	-	16 015
- изготовление опытного образца 17МС	-	-	-	14 934
- Выполнение работ по Ил-112В	-	-	-	8 395
- выполнение работ по ОКР "Колосс-ТП"	-	-	-	3 250
- разработка КД в части эл. схем, элементов планера, систем и оборудования самолета Ил-78М-90А	-	-	-	7 344
- Разработка конструкторской документации в рамках модернизации самолетов Ил- 78М-90А	-	-	-	5 964
- Работы по модернизации двух самолетов Ил-38Н согласно спецификации	-	-	-	87 000
- Сервисное обслуживание в рамках ГОЗ 2014 ВМФ(Замена изделия АРК-11 на АРК -35-1 на самолете ИЛ-38Н)	-	-	-	3 396
Начислено процентов по договору займа	-	-	78 843	24
Дивиденды уплаченные	8 996	-	4 468	-

Состояние расчетов со связанными сторонами.

тыс.руб.

Наименование сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2015г.
ОАО «ОАК-ТС»	26 070	25 039	2 683 730	3 199 101
ЗАО «Ил-Ресурс»	8 738	0	55 787	0
ПАО «ОАК»	0	141 190	2 521 979	1 218 477
ОАО " ЭМЗ им. В.М. Мясищева "	57 077	111 570	3 457	1 303

Денежные потоки с дочерними и зависимыми обществами.

тыс.руб.

Наименование сторон	Виды операций	Поступление	Платежи	Процент от значения строки отчёта	Номер строки формы 4
ПАО «ОАК»	выпуск акций, увеличение долей участия	781 403	-	100	4313
ПАО «ОАК»	Продажа продукции, товаров, работ и услуг	520 208	-	5,44	4114
ПАО «ОАК»	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		100 000	7,95	4326
ПАО «ОАК»	уплата дивидендов и иных платежей по распределению	-	4 468	30,03	4324
ПАО «ОАК»	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	420 476	5,76	4128
ПАО «ОАК»	проценты по долговым обязательствам	-	190 428	78,06	4126
ОАО «ОАК-ТС»	Продажа продукции, товаров, работ и услуг	528 432	-	5,53	4115
ОАО «ОАК-ТС»	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	302	-	2,12	4112
ОАО «ОАК-ТС»	уплата дивидендов и иных платежей по распределению	-	8 996	60,47	4325
ЗАО «Ил-Ресурс»	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	204 976	2,81	4127
ОАО " ЭМЗ им. В.М. Мясничева "	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	-	180 663	2,71	4121
ОАО " ЭМЗ им. В.М. Мясничева "	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	4 409	61,42	4225

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Виды вознаграждений	тыс.руб.	
	Сумма за 2014г.	Сумма за 2015г.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	55 219	61 378
Оплата труда за отчетный период	43 467	44 692
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	6 376	9 283
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3 861	4 433
Иные краткосрочные вознаграждения	1 515	2 970

Вознаграждения, выплачиваемые Совету директоров и Ревизионной комиссии

тыс.руб.

Выборный орган	Сумма за 2015г.
Ревизионная комиссия	340
Совет директоров	1 669

Незавершенные операции с основным управленческим персоналом.

тыс.руб.

Виды операций	Сумма на 31.12.2014г.	Сумма на 31.12.2015г.
Дебиторская задолженность	-	-
Займы выданные	8 701	7 657

20. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты Общества в отчетном году на потребление всех видов энергетических ресурсов, в том числе по субабонентам и арендаторам, составили 90 225 тыс. руб.:

- электроэнергия – 39 126 тыс. руб.;
- теплоэнергия – 41 456 тыс. руб.;
- вода холодная питьевая, техническая – 7 064 тыс. руб.;
- природный газ – 2 579 тыс. руб.

21. Информация об изменении показателей в бухгалтерской отчетности.

В соответствии с ПБУ 22/10 Обществом был осуществлен пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за 2011, 2012, 2013, 2014 гг. отраженный в бухгалтерском учете в 2015 году по существенным ошибкам, относящимся к 2011, 2012, 2013, 2014 году.

В связи с тем, что существенная ошибка была допущена в 2011 году до начала самого раннего из представленных в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год предшествующих отчетных периодов, корректировке подлежали вступительные saldo по соответствующим статьям активов, обязательств и капитала на начало самого раннего из представленных отчетных периодов, т.е. на 31.12.2013 г.

Ретроспективный пересчет показателей Бухгалтерского баланса за 2013 г. и 2014 г.

Наименование показателя	Код показателя	Исходный показатель на 31.12.2013 г.	Корректировка за 2011 г.	Итоговый показатель на 31.12.2013 г.	Исходный показатель на 31.12.2014 г.	Корректировка за 2011 г.	Итоговый показатель на 31.12.2014 г.	Характер ошибки
1	2	3	4	5				6
АКТИВ				АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	4 691 988	-59 932	4 632 056	4 530 337	-59 932	4 470 405	
Отложенные налоговые активы	1180	120 752	-59 932	60 820	91 650	-59 932	31 718	временная разница переквалифицирована в постоянную
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1200	11 301 267	-156 901	11 144 366	15 345 192	-156 901	15 188 291	
Запасы, в т.ч.	1210	2 686 205	-19 437	2 666 768	4 093 968	-19 437	4 074 531	не отражены
материалы	12101	260 740	-1 000	259 740	512 651	-1 000	511 651	в себестоимости реализованной продукции материалы и затраты незавершенного производства
затраты в незавершенном производстве	12108	2 079 185	-6 377	2 072 808	3 505 166	-6 377	3 498 789	
Дебиторская задолженность	1230	6 331 453	-137 464	6 193 898	7 530 007	-137 464	7 392 543	не списана недополученная выручка,
Краткосрочная, в т.ч.	12304	5 348 286	-137 464	5 210 822	6 140 203	-137 464	6 002 739	не отражены расчеты с поставщиками и с покупателями и за выполненными работами, оказанными услугами
авансы выданные	12305	3 017 437	-14 827	3 002 610	3 851 450	-14 827	3 836 623	
расчеты с покупателями и заказчиками	12306	2 011 869	-122 637	1 889 232	2 080 801	-122 637	1 958 164	
АКТИВЫ ВСЕГО	1600	15 993 255	-216 833	15 776 422	19 875 529	-216 833	19 658 696	
Чистые активы (в соотв. с "Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ", утв. Приказом Минфина РФ от 03-6/тз)		4 569 832	-212 598	4 357 234	6 122 072	-212 598	5 909 474	
ПАССИВ				ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1300	4 569 832	-212 598	4 357 234	6 122 072	-212 598	5 909 474	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 197 227	-212 598	3 984 629	4 610 716	-212 598	4 398 118	уменьшена нераспределенная прибыль за счет корректировочных записей
IV. ДОЛГОСРОЧН	1400	4 702 312		4 702 312	2 923 984		2 923 984	

ЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬС ТВА								
V. КРАТКОСРОЧ НЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬС ТВА	1500	6 721 111	-4 235	6 716 876	10 829 473	-4 235	10 825 238	
Кредиторская задолженность	1520	6 441 795	-4 235	6 437 560	8 725 842	-4 235	8 721 607	не отражены расчеты с поставщиками и покупателями и за выполненными работами, оказанными услуги
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 445 026	-1 112	1 443 914	780 756	-1 112	779 644	
Авансы полученные	15202	4 685 460	-3 123	4 682 337	7 594 242	-3 123	7 591 119	
Оценочные обязательства	1540	144 715		144 715	217 203		217 203	
ПАССИВЫ ВСЕГО	1700	15 993 255	-216 833	15 776 422	19 875 529	-216 833	19 658 696	

Изменение показателей Бухгалтерского баланса за 2014г.

тыс. руб.					
Наименование показателя	Строка	Данные до внесения изменений	Изменение	Данные с учетом изменений	Характер внесения изменений
Прочие внеоборотные активы	1190	6 350	212 644	218 994	Общество раскрыло информацию по авансам, связанным со строительством ОС, в составе прочих внеоборотных активах.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	4 470 405	212 644	4 683 049	
Дебиторская задолженность	1230	7 392 543	- 212 644	7 179 899	
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1500	15 188 291	- 212 644	14 975 647	

22. Информация об обеспечении обязательств выданных.

Общая сумма обеспечений обязательств, выданных по состоянию на 31.12.2015 г. составляла 5 088 219 тыс. руб., из них наиболее существенным является следующее обеспечение обязательств:

По договору залога ценных бумаг № 267-19-04/10 от 23.04.2010 г. в качестве обеспечения своевременного и полного возврата займа, уплаты процентов и иных платежей, предусмотренных договором, Общество предоставило ПАО «ОАК» в залог следующие ценные бумаги: 6 306 306 штук обыкновенных акций эмитента ЗАО «Ил-Ресурс», номинальной стоимостью 439 руб. каждая, залоговая стоимость которых 4 000 000 тыс. руб.

23. Сведения о размере и структуре уставного капитала Общества.

В соответствии с Уставом уставный капитал Общества на 31.12.2015 г. составляет 156 590 рублей и разделён на 156 590 размещённых обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

В настоящее время Обществом проводится эмиссия дополнительного выпуска акций (государственный регистрационный номер выпуска 1-01-02332-А-003D от 12.09.2014г.) на основании решения внеочередного общего собрания акционеров от 14.07.2014 (Протокол №26 от 15.07.2014) об увеличении уставного капитала Общества путем размещения 2 192 260 штук дополнительных обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Способ размещения – открытая подписка. Срок размещения – 14 сентября 2016г.

По состоянию на 31.12.2015г. общее количество размещённых акций Общества составляет 197 183 штук.

24. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2015 г. в Отчетности Общества отражены:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в сумме 199 678,00 тыс. руб.;
- резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание в сумме 384 635,00 тыс. руб.;
- оценочные обязательства по договорам реализации продукции (работ, услуг) в сумме 311 169 тыс. руб.

25. Сведения о чистых активах Общества.

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.	
		По состоянию на 31.12.2014	По состоянию на 31.12.2015
1	Сумма чистых активов	5 909 474	8 137 699
2	Уставный капитал	157	157
3	Отношение чистых активов к уставному капиталу	37 640	51 832

Чистые активы Общества превышают размер уставного капитала на 8 137 542 тыс. руб.

Генеральный директор

Вельможкин С.В.

17 марта 2016 г.

