

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности Западно-Сибирского открытого акционерного общества «Оборонпромкомплекс» за 2016год

1.Основные сведения об Обществе.

Сокращенное наименование- Зап.Сиб.ОАО «Оборонпромкомплекс».

Юридический адрес-630075,г.Новосибирск, ул.Б.Хмельницкого,84а

Дата государственной регистрации-.зарегистрировано Новосибирской городской регистрационной палатой 31.12.1992 г № КР 807 30 июля 2002 года внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией МНС России по Калининскому району г. Новосибирска, основной государственный регистрационный номер 1025403902446, присвоен ИНН 5410101989, КПП 541001001.

Численность сотрудников, включая подразделения, по состоянию на 31.12..2016г составляет 63 человека.

Имеется одно подразделения без самостоятельной отчетности:

«складской комплекс»

Место нахождения: Новосибирский район, Станционный сельсовет, район Пашинского переезда.

Численность, по состоянию на 31.12.2016г составляет 13 человек.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 30.05.2016г:

Открытое акционерная общество «Государственная акционерная компания «Оборонпромкомплекс», доля в уставном капитале 51,0046%;

Общество с ограниченной ответственностью «Альтаир», доля в уставном капитале 47,958%.

Физические лица, доля в уставном капитале-1,0374%;

Уставный капитал: 27 672 рублей

Дочерние и зависимых обществ нет.

Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам.

ОАО «ГАК «Оборонпромкомплекс» -14114 шт.обыкновенных акций, 51.0046% доля в Уставном капитале.

ООО «Альтаир» -13271 шт. обыкновенных акций, 47.958% доля в Уставном капитале.

Совет директоров общества: с 15.06.2015-30.05.2016г Решением годового общего собрания акционеров Зап. Сиб. ОАО «Оборонпромкомплекс» (протокол № 29 от 15.06.2015г) был избран Совет директоров Общества в составе 5 человек:

- Ляшенко Надежда Николаевна –Заместитель генерального директора ОАО «ГАК Оборонпромкомплекс». Председатель Совета директоров
- Козел Виктор Сергеевич – директор ООО «Сибметснаб».
- Матрохин Валерий Григорьевич–директор по коммерции и финансам ООО «Сибметснаб».
- Янюшкин Александр Сергеевич–заместитель начальника отдела ОАО «ГАК«Оборонпромкомплекс».
- Корнилова Марина Анатольевна–советник отдела ОАО «ГАК«Оборонпромкомплекс».

Совет директоров общества: с 30.05.2016-31.12.2016г Решением годового общего собрания акционеров Зап. Сиб. ОАО «Оборонпромкомплекс» (протокол № 30 от 30.05.2016г) был избран Совет директоров Общества в составе 5 человек:

- Ляшенко Надежда Николаевна-Заместитель генерального директора ОАО «ГАК Оборонпромкомплекс».

- Козел Виктор Сергеевич – директор ООО «Сибметснаб».
- Матрохин Валерий Григорьевич-директор по коммерции и финансам ООО «Сибметснаб».
- Фартуков Виталий Александрович-Заместитель генерального директора ОАО «ГАЗ»Оборонпромкомплекс»
- Черных Виталий Александрович–начальник службы корпоративной работы ОАО «ГАЗ «Оборонпромкомплекс».

Решением годового общего собрания акционеров Зап. Сиб. ОАО «Оборонпромкомплекс» (протокол № 30 от 30.05.2016г) была избрана ревизионная комиссия Общества в составе 3 человек:

Бродская Наташа Петровна- заместитель главного бухгалтера ОАО «ГАЗ «Оборонпромкомплекс»

Петрякова Лариса Владимировна – заместитель управляющего делами ОАО «ГАЗ «Оборонпромкомплекс»

Загаров Владимир Сергеевич – главный экономист по финансовой работе ОАО «ГАЗ «Оборонпромкомплекс»

Органы управления:

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров Общества.

Исполнительный единоличный (коллегиальный) орган общества утвержден решением внеочередного общего собрания акционеров (протокол N 24 от 20.12. 2012года):

Генеральный директор –Новак Николай Васильевич

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Розничная и оптовая торговля черным металлопрокатом, строительными материалами и газосварочным оборудованием.

Дополнительные виды деятельности Общества:

- оказание услуг по погрузо-разгрузочным работам, по хранению, по резке и рубке металлопроката;
- сдача в аренду зданий и складских помещений;
- изготовление сетки кладочной и плитки тротуарной

Все стоимостные показатели приведены в отчетах в тысячах рублей.

Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства		Не реже одного раза в три года
Нематериальные активы		отсутствует объект учета
Материально-производственные запасы	01.10.2016	Нарушений нет
Денежные средства	07.12.2016	Нарушений нет

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Финансовые вложения		отсутствует
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	01.12.2016	Нарушений нет
Расчеты с покупателями и заказчиками	01.12.2016	Нарушений нет
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	01.12.2016	Нарушений нет 3
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2016	Нарушений нет
Резервы по сомнительным долгам		Резерв не создавался
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года		Резерв не создавался
Инвентаризация готовой продукции собственного производства	01.12.2016	Нарушений нет

Реорганизации не было.

2 ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

Приказом №254 от 26.12.2014г утверждено положение учетной политики в новой редакции, действующий на 2016 год с учетом изменений и дополнений на основании приказа №249-к от 28.12.2015г.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется с применением компьютерной техники и использованием бухгалтерских программ комплексной конфигурации БЭСТ-5.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ ОТ 29.07.1998г №34н (редакция от 24.12.2010г).

Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.07.1999г №43Н.

Указаниями об объеме форм бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Минфина РФ от 02.07.2010г «66н.

3. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ.

Операций со связанными сторонами не имели место в текущем отчетном периоде.

Информация о контролирурующих юридических лицах:

№ п/п	Юридические лица	о отношении к Обществу	Доля принадлежащих юр. лицу обыкновенных акций акционерного Общества, шт.	Доля участия в Уставном капитале Общества, %
1	Открытое открытое общество «Государственная акционерная компания «Оборонпромкомплекс» инн-7706052300 кпп-770601001 адрес: 119180, г. Москва, Старомонетный переулок, 26 генеральный директор-Лесин Геннадий Алексеевич главный бухгалтер-Шапкина Елена Аркадьевна	Юридическое лицо, член Совета директоров акционерного Общества	14114	51.0046
2	Общество с ограниченной ответственностью «Альтаир» инн-5410043800 кпп-541001001 адрес: 630110, г. Новосибирск, ул. Б. Хмельницкого, 47 руководитель- Пятов Сергей Николаевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций акционерного Общества	13271	47.958

4. ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям Общества.

На годовом собрании акционеров было принято решение о выплате дивидендов по итогам работы за 2015 год в размере 6 руб. 87 коп. на одну обыкновенную акцию. (протокол № 30 от 30.05.2016г.).

Чистая прибыль, полученная за 2015 год в сумме 759958 руб. 54 коп., была распределена:

- в фонд инвестирования на производственное развитие Общества в сумме - 569851 руб. 90 коп.

- на выплату дивидендов в сумме 190106 руб. 64 коп.

между акционерами:

а) ГАО «Оборонпромкомплекс» - 96963 руб. 18 коп;

б) ООО «Альтаир» - 91171 руб. 77 коп;

в) физическим лицам- акционерам – 1971 руб. 69 коп.

Дивиденды перечислены 01.07.2016г.

а) ГАО «Оборонпромкомплекс» - 96963 руб. 18 коп;

б) ООО «Альтаир» - 79319 руб. 77 коп. налог в сумме 11852 руб. перечислен в бюджет полностью;

в) физическим лицам – акционерам дивиденды перечислены почтовым переводом.

Были восстановлены невостребованные дивиденды за 2013 год в сумме 5390 руб 00 коп.

5. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства.

Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах раскрывается в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерств-

ва финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н.

На 31.12.2016года оценочные обязательства отсутствуют.

6. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Размер уставного капитала (рублей) 27672 руб. Общее количество акций – 27672шт.

Количество обыкновенных акций – 27672шт.

Номинальная стоимость обыкновенных акций – 1 рубль.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации: **51373-1п-166 от 24.03.1993г.**

Привилегированные акции отсутствуют.

Акции, находящихся в собственности Российской Федерации – нет.

7. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

Наличие и движение основных средств:

К основным средствам относятся здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, вычислительная техника со сроком службы более 12 месяцев.

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г №1.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

тыс. руб.

№ п/п	Группа основных средств	На начало года		поступило	Выбыло		Начислена амортизация за год	На конец года	
		Первонач. стоимость	Накоплен. амортиз.		Первонач. ст.	накопл. амортиз.		Первонач. стоимость	Накоплен. амортиз.
1.	Здания	18821	10357	354	-	-	510	19175	10867
2.	Сооружения	14329	10166		37-	37-	1134	14292	11263
3.	Машины и оборудование	8559	5986	127	209	209	605	8477	6382
4.	Транспортные средства	3871	3617	-	-	-	124	3871	3741
5.	Прочие	15	15		1	1	-	14	14
	итого	45595	30141	481	275	247	2373	45829	32267
	земля	273						273	
	всего	45868	30141	481	275	247	2373	46102	32267

Поступило:

Станок вальцевый для профилирования на сумму 127,0тыс.руб.

Сборно-разборное здание для хранения груза на сумму 354,0 тыс.руб.

Выбыло:

зарядное устройство УАЗ-150-80 на сумму 11,0 тыс.руб.;
 персональные компьютеры с принтером и монитором 10 шт. на сумму 198,0тыс.руб.;
 освещение базы наружное на сумму 37,0 тыс.руб.;
 полустроп Кунцевича на сумму 1,0 тыс.руб.

На начало года остаточная стоимость основных средств составляет 15454 тыс.руб.

На конец года остаточная стоимость основных средств составляет 13562 тыс.руб.

Стоимость земельного участка составляет 273тыс.руб.,

согласно п.2 ст.256 НК РФ-земельные участки не амортизируются.

Прочие внеоборотные активы составляют 45 тыс.руб. (станок «рабица»), длительное время находящиеся на учете незавершенного строительства и не введенные в эксплуатацию. Причина задержки оформления сдачи в эксплуатацию станка по изготовлению сетки «рабица»- проблема с запуском.

Нематериальные активы

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Запасы.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н. Материально-производственные запасы принимаются к учету и списанию по фактической себестоимости (данный метод отражен в учетной политике Общества), которая формируется в соответствии с требованиями п.6 ПБУ 5/01.

Аналитический учет по счету 10 «Материалы» ведется Обществом по местам хранения материалов и по отдельным наименованиям. Построение аналитического учета обеспечивает возможность получения данных о наличии и движении материалов, необходимых для составления финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствует составу строки **1210** бухгалтерского баланса Общества в размере 11886 тыс. руб., сформированного на конец отчетного периода.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей

Наименование запасов (строка 1210 Баланса)	тыс.руб		
	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г
Запасы всего, в том числе	11886	11241	13616
Сырье и материалы	1491	913	1380
Готовая продукция	1014	962	1142
товары	9379	9322	11092
Издержки обращения	2	44	2

Согласно требованиям учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета на 2016 год учет товаров в розничной торговле ведется по продажным ценам с использованием счета 42 "Торговая наценка". Порядок списания торговой наценки, относящейся к реализованным товарам, соответствует требованиям приказа Минфина РФ «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» от 28.12.2001 №119н (ред. от 24.12.2010).

В Обществе разработана нормативная (плановая) стоимость единицы выпускаемой продукции. Затраты, понесенные Обществом по изготовлению продукции учитываются на счете 20 «основное производство» с последующим списанием в дебет субсчетов счета 43 «готовая продукция» плитки и сетки.

Правила формирования в бухгалтерском учете информации о готовой продукции организаций установлены Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 №44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 №119н (ред. от 24.12.2010).

Отражение в бухгалтерском учете операций, связанных с выпуском продукции, принятием ее к учету, продажей и иным выбытием готовой продукции, производится в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н (см. пояснения к счетам 43 "Готовая продукция", 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)").

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается на счетах бухгалтерского учета в соответствии с требованиями Плана счетов бухгалтерского учета и Инструкции по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н.

Дебиторская задолженность по строке 1230 бухгалтерского баланса Общества составляет 4839 тыс. руб. на конец отчетного периода.

Структура дебиторской задолженности:

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г
Дебиторская задолженность всего, в том числе	4839	3865	6281
Расчеты с поставщиками	13	18	20
Расчеты с покупателями	1942	1980	3465
Расчеты по займам	7	141	317
Расчеты с бюджетом	114	50	420
Расчеты по претензиям	1617	1404	1009
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	1146	272	1428

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность в части авансов полученных и выданных отражаются без учета косвенных налогов (НДС), это следует из рекомендаций, изложенных в приложении к письму Минфина России от 09.01.2013г № 07-02-18/01

В составе поставщиков, числятся:

тыс.руб

Поставщики (счет601)	На 31.12.2016г
ООО «Промгаз»	6
ООО «Сибгаз»	7
Итого:	13

В составе дебиторской задолженности Общества, числятся:

тыс.руб

Основные контрагенты (счет621)	На 31.12.16г
ООО «Дигос»	63
ООО «Дома-Мир»	205
ООО «Триэл»	44
ООО «Торговый дом ММК»	81
ООО «РМ-ПЛЮС»	391
АО ТД «Уралтрубосталь»	397
ИП «Попова Л.Д.»	187
ИП «Парыгин В.В.»	57
ТД «Могилевский з-д Электродвигателей»	62
ООО «Грань»	68
Прочие дебиторы	387
Итого:	1942

Претензии и судебные разбирательства.

тыс.руб

Наименования контрагента	На 31.12.2016г
ООО «ГидроСтройМонтаж»	35
ООО «Промгаз-Ацетилен»	178
ООО «СТД-Сервис»	1404
Итого:	1617

Бухгалтерский учет данных операций отражается на субсчете 76.3 «Расчеты по претензиям» и имеет дебетовое сальдо на 31.12.2016 в сумме 1 617тыс. руб.

По претензии по контрагенту ООО «СТД-Сервис» арбитражным судом вынесено решение в пользу Общества о взыскании с ответчика денежных средств. На данный момент Ответчик не исполняет решение суда по предъявленной претензии. Сумма предъявленной претензии отражена в бухгалтерской отчетности за 2016 год в составе строки 1230.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс.руб.

наименование	2016г	2015г
касса	165	84
расчетный счет	676	264
депозиты	7500	9740
Переводы в пути: оплата по терминалу	19	0
Итого:	8360	10088

Все перечисления и поступления денежных потоков контролируются Единым казначейством при ОАО «Газпромбанке» и ОАО «ГАК «Оборонпромкомплекс», путем направления в вышестоящую организацию ежеквартальной отчетности по БДДС.

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Капитал и резервы	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 2014г
Уставный капитал	28	28	28
Переоценка внеоборотных активов	20790		
Добавочный капитал (без переоценки)	184	20990	21021
Резервный капитал	7	7	7
Нераспределенная прибыль	15375	15305	14814
итого	36384	36330	35870

Строка 1340 Баланса на 31.12.2016г – переоценка внеоборотных активов составляет 20790тыс.руб. согласно п.15 ПБУ 6/01 в редакции изменений, внесенных приказом №186н

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Сумма кредиторской задолженности Общества на 31.12.2016г составила 2346 тыс.руб.

В составе кредиторской задолженности отражены:

тыс.руб.

Кредиторская (строка 1520 Баланса)	На 31.12.2016г	На 31.12.2015г	На 31.12.2014г
кредиторская задолженность всего, в том числе	2346	4352	4473
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	153	302	431

Расчеты с покупателями по авансам полученным	713	602	706
Расчеты перед внебюджетными фондами	0	731	741
Расчеты с бюджетом по налогам и сборам	1535	2654	2374
Прочая задолженность	54	155	221
НДС по авансам полученным	(109)	(92)	

В составе кредиторской задолженности по расчетам с поставщиками Общества, числятся:
тыс.руб.

Поставщики (счет 601)	На 31.12.2016г
ООО «ПЦ» АЗС-Синтез»	16
ООО «Снабсервис»	16
ООО «Хорос»	41
ООО «ТД АРС Терм»	27
прочие	53
всего	153

Вся кредиторская задолженность учитывается в сумме принятых к оплате счетов, подтверждена актами сверки расчетов и будет оплачена по срокам установленным в договорах и по графикам оплаты.

Списано на внереализационные расходы кредиторская задолженность по которой истек срок исковой давности (три года с момента возникновения) на сумму 40 тыс.руб.

Авансы полученные

тыс.руб

Покупатели (сч.624)	На 31.12.2016г
ООО ПК «Феникс-Строй»	196
ООО ПК «Нов. молочный завод»	77
ООО «Торговый Дом ММК»	314
прочие	126
НДС по авансам полученным	(109)
всего	604

Кредиторская задолженность показана за минусом НДС по авансам полученным в сумме 109 тыс.руб

Показатели за 2016 год по основным направлениям Общества:

Вид деятельности	Объем реализации (тыс. руб.)		Объемы 2016 года к 2015 году, %
	2016 год	2015 год	
1) Оптовая и розничная торговля	50558	74487	67,9
2) Оказания услуг	14792	17218	85,9
3) Аренда	20438	19954	102,4
Итого выручка:	85788	111659	76,8

За отчетный период выручка Общества от оптовой и розничной торговли уменьшилось по сравнению с предыдущим 2015 годом на 32,1%, по оказанию услуг на 14,1%, а по аренде увеличилась на 2,4%.

Уменьшение связано со снижением объема продаж, цен реализации и себестоимости в текущем периоде.

Основные показатели финансовой деятельности за отчетный год:

тыс. руб.

Наименование показателей	За отчетный период (2016 год)	За предыдущий отчетный период (2015 год)	отклонение
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	85788	111659	-258
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	(40653)	(59415)	-187
Валовая прибыль	45135	52244	-710
коммерческие расходы	(44606)	(50735)	-612
том числе:			
-расходы на оплату труда	22102	25031	-292
-страховые взносы	6196	7208	-101
-амортизация основных производственных фондов	2236	2453	-217
-расходы по аренде земли, налогам и сборам	2077	2464	-387
-расходы на ремонт основных средств	697	486	+211
-ГСМ	1129	1194	-65
-теплоэнергия	3103	3464	-361
-электроэнергия	2057	1534	+523
-материальные расходы	1329	2642	-1313
-прочие расходы	3680	4259	-579
5 Прибыль от продаж	529	1509	-980
6. Прочие доходы	1018	759	+259
В том числе:			
-проценты по депозиту, на остаток денежных средств на расчетном счете	944	445	+499

-излишки ТМЦ при инвентаризации	-	13	-13
-поступление от выбытия основных средств	-	99	-99
-кредиторская задолженность списания по истечению срока исковой давности	40	55	-15
-штрафы, пени	21	-	+21
-прочие	13	147	-134
7. Прочие расходы	(1095)	(1143)	-48
в том числе:			
-материальная помощь	194	215	-21
-денежное вознаграждение к датам	104	180	-76
-подарки	165	151	+14
-спонсорская помощь	15	45	-30
-штрафы, пени	7	6	+1
-лечение	-	18	-18
-услуги банка	283	302	-19
-услуги реестродержателя	121	104	-17
-судебные расходы, госпошлины	74	1	+74
-страховые взносы	96	-	+96
Прочие	36	121	-85
8. Прибыль до налогообложения	452	1125	-673
9. Текущий налог на прибыль	(261)	(410)	-149
10. Изменение отложенных налоговых обязательств	48	51	-3
11. Прочие	0	(6)	-6
12. Чистая прибыль отчетного периода	239	760	-521

Из «Отчета о финансовых результатах» за 2016год следуют следующие результаты:

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года уменьшилась:

- прибыль от продаж на 980 тыс. рублей;
- выручка от продаж на 25871 тыс. рублей;
- себестоимость проданных товаров, работ, услуг на 18762 тыс. рублей.
- коммерческие расходы на 6129 тыс. рублей.

Увеличение расходов произошло:

по коммунальным платежам - увеличение тарифов на электроэнергию;

Прочие расходы за анализируемый период составили 1095 тыс. рублей, что на 48 тыс. рублей меньше, чем прочие расходы за аналогичный период прошлого года.

Прочие доходы за анализируемый период составили 1018тыс.руб, что на 259 тыс.руб. больше, чем прочие доходы за аналогичный период прошлого года.

Прочие доходы увеличены за счет нахождения денежных средств на депозитном счете.

Отчет об изменении капитала.

Добавочный капитал на 31.12.2016года составляет 20974 тыс.руб., в том числе переоценка внеоборотных активов с учетом изменений 2011года-20790тыс.руб и добавочный капитал без переоценки 184тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2015год составляла - 15305тыс.руб

За 2016год чистая прибыль составила - 239тыс.руб..

Восстановлены не востребованные дивиденды - 5 тыс.руб.

Распределение прибыли на выплату дивидендов - 190 тыс.руб.

Списание добавочного капитала по списанным ОС - 16 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2016год -15375 тыс.руб.

Стоимость чистых активов Зап. Сиб. ОАО "Оборонпромкомплекс" составляет по состоянию:

на 31.12.2016 г. - 36384 тыс. руб. (13880+25085-235-2346)

на 31.12.2015 г. - 36330 тыс. руб. (15772+25194-284-4352)

на 31.12.2014 г. - 35870 тыс. руб. (16985+23693-335-4473)

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	В тыс. руб.		В % к валюте баланса			
	31.12.15 гр2	31.12.16 гр3	На начало анализируемого периода 31.12.2015	На конец анализируемого периода 31.12.2016	Тыс. руб.	+; - (гр.3- гр2): гр.2
1. Чистые активы	36330	36384	88,7	93,4	+54	+0,15
2. Уставный капитал	28	28	0,1	0,1	-	-
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	36302	36355	88,6	93,3	+54	+0,15

Чистые активы на 31.12.2016 г. намного (в 1299 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов. К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение активов за 2016 год на 0,15%.

Отложенные налоговые обязательства.

По состоянию на 31.12.2016г сумма отложенных налоговых обязательств составила 235,0тыс.рублей, уменьшение на 49,0 тыс.рублей по сравнению с 2015годом.

Данная сумма составляет разницу между начисленной амортизацией основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

Постоянные налоговые разницы образовались в связи с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»

Сумма расходов, не учитываемых в целях налогообложения (ПНО) составила 171,0тыс.рублей

Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств делятся на денежные потоки от текущей деятельности, инвестиционных операций и финансовых операций.

Основная часть денежных средств Общества получена за счет осуществления текущей деятельности от продажи продукции, товаров, работ и услуг, арендных платежей.

Основная часть денежных средств Общества была направлена на осуществления текущей деятельности на закупку товаров, на оплату услуг, на выплату заработной платы, на оплату налогов и сборов.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете за 2016год показаны без налога на добавленную стоимость

8.Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Показатели (Письмо Минфина России от 28.01.2010 N 07-02-18/01):

- затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов по видам энергии (тепловая, электрическая).

Наименование показателя	Ед.измерения	2015год	2016год	тыс.руб
				- + отклонения
теплоэнергия	тыс. рублей	3464,0	3103	-361
электроэнергия	тыс. рублей	1534,0	2057	+523
всего		4998	5160	+162

Увеличение затрат на приобретение энергетических ресурсов произошло за счет увеличения тарифов на энергоносители.

9.Информация о затратах по экологии.

наименование	2016г	2015г
Налог за негативное воздействие на окружающую среду	48	168
Вывоз мусора	36	93
Прочие затраты	16	56
Итого затрат	100	317

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не происходили.

Генеральный директор

Н.В.Новак

Главный бухгалтер

Т.Н.Гусева

22 марта 2017года

