Аудиторско-консалтинговая компания
МашАудит

ООО "Машаудит"
127106, г. Москва
Гостиничный проезд, д. 6, корп. 2
Тел.: (495) 683-00-85
(499) 488-66-80
(499) 488-66-83
Факс: (495) 683-00-85
e-mal: info@mashaudit.ru
www.mashaudit.ru

**Акционерам ОАО «107 Военно-картографическая фабрика»**
**и всем заинтересованным пользователям бухгалтерской отчетности**
**ОАО «107 Военно-картографическая фабрика»**

06 мая 2016 года № 107вкф-з-2015

# Аудиторское заключение

**Аудируемое лицо**

Полное наименование: Открытое акционерное общество «107 Военно-картографическая фабрика»

Сокращенное наименование: ОАО «107 ВКФ»

Место нахождения: 410010, г. Саратов, ул. Техническая, дом 1-а.

ОГРН **1096450004639**.

**Аудитор**

Наименование: общество с ограниченной ответственностью «Машаудит».

Место нахождения ООО «Машаудит»: 127106, г. Москва, Гостиничный проезд, д. 6, корп. 2, этаж 2, помещение 1, комнаты 11-14.

Государственная регистрация:

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц - серия 77 № 007808308 от 02.09.2002 ОГРН 1027700177680.

ООО «Машаудит» является членом СРО аудиторов «Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская палата» (ОРНЗ 10303000064).

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «107 Военно-картографическая фабрика» за период с 1 января по 31 декабря 2015 г. включительно. Бухгалтерская отчетность ОАО «107 Военно-картографическая фабрика» включает следующие формы:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

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

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

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

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

## Основание для выражения мнения с оговоркой

При отражении в бухгалтерской отчетности за 2015 год исправлений по результатам аудиторской проверки за 2014 год, следовало показать исправления ретроспективно.

Общество показало исправления ретроспективно в форме «Бухгалтерский баланс» (строки 1180, 1370 и 1520).

Также ретроспективно следовало показать данные в форме «Отчет об изменениях капитала» (строки 3100, 3200), и в форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу» (строки 5560, 5580).

## МНЕНИЕ с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность ОАО «107 Военно-картографическая фабрика» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО

«107 Военно-картографическая фабрика» по состоянию на 31 декабря 2015 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

«06» мая 2016 года

**Генеральный директор**
**ООО «Машаудит»** **А.Ю. Кропин**

(Аттестат по общему аудиту № К 000093 от 27.06.1996 г.)

**Аудитор** **Г.В. Климова**
(Аттестат № 01-000720 от 23.07.2012г.)

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Бухгалтерский баланс
## на 31 декабря 2015 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация: Открытое акционерное общество "107 Военно-картографическая фабрика" | по ОКПО | 07777631 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6452942590 | | |
| Вид экономической деятельности: Полиграфическая деятельность | по ОКВЭД | 21.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытые акционерные общества/ Федеральная собственность | по ОКОПФ/ОКФС | 12247 | 12 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес): 410010, Саратовская обл., г.Саратов, ул.Техническая, д. 1 а

| Пояснения[1] | Наименование показателя[2] | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | | | |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | | | |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | | | |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | | | |
| 2.1, 2.4, 11 | Основные средства | 1150 | 153 595 | 154 423 | 35 100 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | | | |
| | Финансовые вложения | 1170 | | | |
| 15 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 15 157 | 14 205 | 13 339 |
| 2.2 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 144 | 144 | 144 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 168 896 | 168 772 | 48 583 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 4, 12 | Запасы | 1210 | 26 457 | 27 113 | 10 027 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | | | |
| 5.1, 5.2, 13 | Дебиторская задолженность | 1230 | 22 881 | 12 793 | 11 592 |
| 3.1, 13 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 257 | 257 | 257 |
| 13 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 8 | 651 | 1 006 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 49 603 | 40 814 | 22 882 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 218 499 | 209 586 | 71 465 |

4

| Поясне-ния[1] | Наименование показателя[2] | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ**<br>**111. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ[6]**<br>Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 66 554 | 66 554 | 66 554 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | | | |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 121 422 | 121 422 | |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | | | |
| | Резервный капитал | 1360 | 681 | 681 | 681 |
| 15 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (72 588) | (67 533) | (55 118) |
| | Итого по разделу III | 1300 | 116 069 | 121 124 | 12117 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**<br>Заемные средства | 1410 | | | |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | | | |
| | Оценочные обязательства | 1430 | | | |
| | Прочие обязательства | 1450 | | | |
| | Итого по разделу IV | 1400 | | | |
| 14 | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА**<br>Заемные средства | 1510 | 14 072 | 13 055 | 4 500 |
| 5.3, 14 | Кредиторская задолженность | 1520 | 86 971 | 73 124 | 52 186 |
| 16 | Доходы будущих периодов | 1530 | 853 | 1 570 | 2 008 |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 534 | 713 | 654 |
| | Прочие обязательства | 1550 | | | |
| | Итого по разделу V | 1500 | 102 430 | 88 462 | 59 348 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 218 499 | 209 586 | 71465 |

Руководитель _____/Галаев А. Е.

«26» 04 2016 г.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н

# Отчет о финансовых результатах

**за** Январь- декабрь 2015 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация **Открытое акционерное общество "107 Военно-картографическая фабрика"** | по ОКПО | 07777631 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6452942590 | | |
| Вид экономической деятельности **Полиграфическая деятельность** | по ОКВЭД | 21.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества/ Федеральная собственность** | по ОКОПФ/ОКФС | 12247 | 12 | |
| Единица измерения: тыс. руб. | по ОКЕИ | 384 | | |

| Поясне-ния | Наименование показателя[2] | Код | За год 2015 г. | За год 2014 г.[4] |
|---|---|---|---|---|
| 15 | Выручка | 2110 | 30 200 | 8 789 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (40 942) | (22 808) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | (10 742) | (14 019) |
| | Коммерческие расходы | 2210 | | |
| | Управленческие расходы | 2220 | | |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | (10 742) | (14 019) |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | | |
| | Проценты к получению | 2320 | | |
| 14 | Проценты к уплате | 2330 | (1017) | (734) |
| 18 | Прочие доходы | 2340 | 6 943 | 9 484 |
| 18 | Прочие расходы | 2350 | (1 191) | (8 012) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (6 007) | (13 281) |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | | |
| | в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 250 | |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | | |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 952 | |
| | Прочее | 2460 | | |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (5 055) | (13 281) |

| Поясне-ния | Наименование показателя[2] | Код | За год 2015 г. | За год 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| | СПРАВОЧНО<br>Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | | 121 422 |
| 15 | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | 14 205 | |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 9 150 | 108 141 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,14 | 1,62 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | | |

Руководитель _____ /Галаев А. Е.

«26» 04 2016 г.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Отчет об изменениях капитала
## за 20 15 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация ОАО "107 Военно-картографическая фабрика" | по ОКПО | 07777631 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6452942590 | | |
| Вид экономической деятельности Полиграфическая деятельность | по ОКВЭД | 22.22 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКОПФ/ОКФС | 12247 | 12 | |
| | по ОКЕИ | 384(385) | | |

Единица измерения: тыс. руб.

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.[1] | 3100 | 66 554 | () | | 681 | -68 457 | -1 222 |
| За 20 14 г.[2] | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3210 | | | 121 422 | | | |
| в том числе: чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | 121 422 | x | | 121 422 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | x | | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | | | |

Форма 0710003 с. 2

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Уменьшение капитала — всего: | 3220 | () | | () | () | (13 281) | (13 281) |
| в том числе: убыток | 3221 | x | x | x | x | (13 281) | (13 281) |
| переоценка имущества | 3222 | x | x | () | x | () | () |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x | x | () | x | () | () |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | () | | | x | | () |
| уменьшение количества акций | 3225 | () | | | x | | () |
| реорганизация юридического лица | 3226 | | | | | | () |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | x | () | () |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | x | | | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[2] | 3200 | 66 554 | () | 121 422 | 681 | -81 738 | 106 919 |
| За 20 15 г.[3] | | | | | | | |
| Увеличение капитала — всего: | 3310 | | | | | 14 205 | 14 205 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | | x | | 0 |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | | x | 14 205 | 14 205 |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | | | | x | x | |
| реорганизация юридического лица | 3316 | | | | | | |
| Уменьшение капитала — всего: | 3320 | () | | () | () | (5 055) | (5 055) |
| в том числе: убыток | 3321 | x | x | x | x | (5 055) | (5 055) |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | () | x | () | () |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | () | x | () | () |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | () | | | x | | () |
| уменьшение количества акций | 3325 | () | | | x | | () |
| реорганизация юридического лица | 3326 | | | | | | () |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | x | () | () |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | x | | | x |
| Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.[3] | 3300 | 66 554 | () | 121 422 | 681 | -72 588 | 116 069 |
| | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 14 г.[1] | Изменение капитала за 20 15 г.[2] | | На 31 декабря 20 15 г.[2] |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал — всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | | 106 919 | | 106 919 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | | | | |
| исправлением ошибок | 3420 | | 14 205 | | 14 205 |
| после корректировок | 3500 | | 121 124 | | 121 124 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | | ( 81 738) | | (81 738) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | | | | |
| исправлением ошибок | 3421 | | 14 205 | | 14 205 |
| после корректировок | 3501 | | (67 533) | | (67 533) |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | | |
| (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | | | | |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | |
| после корректировок | 3502 | | | | |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[3] | На 31 декабря 2014 г[2] | На 31 декабря 2013 г [1] |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 116 778 | 122 550 | 786 |

Руководитель _____ /Галаев А. Е.
(подпись) (расшифровка подписи)

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. № 66н
*(в ред. от 5 октября 2011 г.)*

# Отчет о движении денежных средств
## за год 2015 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация: Открытое акционерное общество "107 Военно-картографическая фабрика" | по ОКПО | 07777631 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6452942590 | | |
| Вид экономической деятельности: Полиграфическая деятельность, картография | по ОКВЭД | 21.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: ОАО Федеральная | по ОКОПФ/ОКФС | 47 | 12 | |
| Единица измерения: тыс. руб. / ~~млн. руб.~~ (ненужное зачеркнуть) | по ОКЕИ | 384/385 | | |

| Наименование показателя | Код | За год 2015 г.[1] | За год 2014 г.[2] |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления — всего | 4110 | 35 229 | 28 504 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 29 556 | 16 101 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 4 082 | 2 137 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | | |
| прочие поступления | 4119 | 1 591 | 10 266 |
| Платежи — всего | 4120 | (35 872) | (36 754) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (14 049) | (9 080) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (14 197) | (1 3 115) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | () | () |
| налога на прибыль организаций | 4124 | () | (19) |
| прочие платежи | 4129 | (7 626) | (14 540) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | -643 | -8 250 |

Форма 0710004 с. 2

| Наименование показателя | Код | За год 20 15 г.[1] | За год 20 14 г.[2] |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления — всего | 4210 | | 372 |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | | |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | | |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| прочие поступления | 4219 | | 372 |
| Платежи — всего | 4220 | () | (298) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | () | (298) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | () | () |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | () | () |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | () | () |
| прочие платежи | 4229 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | | 74 |
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления — всего | 4310 | | 7821 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | | 7821 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | | |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | | |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | | |
| прочие поступления | 4319 | | |

| Наименование показателя | Код | За год 2015 г.[1] | За год 2014 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Платежи — всего | 4320 | (), | () |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | () | () |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | () | () |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | () | () |
| прочие платежи | 4329 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | | 7 821 |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | ' (643) | (355) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | **4450** | 651 | 1 006 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | **4500** | 8 | 651 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | | |

Руководитель _____ / Галаев А. Е.

«26» 04 2016 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Утв. приказом Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. №66н
*(в ред. от 5 октября 2011 а.)*

# Отчет о целевом использовании полученных средств
## за _____ год _____ 20 15 г.

| | | Коды | |
|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710006 | |
| | Дата (год, месяц, число) | 2015 12 | 31 |
| Организация _____ ОАО "107 Военно-картографическая фабрика" _____ | по ОКПО | 07777631 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6452942590 | |
| Вид экономической деятельности _____ Полиграфическая деятельность | по ОКВЭД | 21,2 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | по ОКОПФ / ОКФС | 42 | 12 |
| Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. | по ОКЕИ | 384/385 | |

| | Код | За год 2015 г.[1] | За год 2014 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Остаток средств на начало отчетного года | 6100 | | |
| Поступило средств | 6210 | | |
| Вступительные взносы | | | |
| Членские взносы | 6215 | | |
| Целевые взносы | 6220 | | 5 000 |
| Добровольные имущественные взносы и пожертвования | 6230 | | |
| Прибыль от предпринимательской деятельности организации . | 6240 | | |
| Прочие | 6250 | | |
| Всего поступило средств | 6200 | () | 5 000 |
| Использовано средств | 6310 | () | (5 000) |
| Расходы на целевые мероприятия | | | |
| в том числе: социальная и благотворительная помощь | 6311 | () | () |
| проведение конференций, совещаний, семинаров и т. п. | 6312 | () | () |
| иные мероприятия | 6313 | () | () |
| Расходы на содержание аппарата управления | 6320 | () | (4 628) |
| в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления) | 6321 | () | () |
| выплаты, не связанные с оплатой труда | 6322 | () | () |
| расходы на служебные командировки и деловые поездки | 6323 | () | () |
| содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта) | 6324 | () | (4 628) |
| ремонт основных средств и иного имущества | 6325 | () | () |
| прочие | 6326 | () | () |
| Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества | 6330 | () | (372) |
| Прочие | 6350 | () | ()_ |
| Всего использовано средств | 6300 | () | (5 000) |
| Остаток средств на конец отчетного года | 6400 | | |

Руководитель _____ /Галаев А. Е.

«26» 04 2016 г.

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

ОАО "107 Военно-картографическая фабрика"

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2015 год
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. )

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость [3] | накоплен-ная амортиза-ция | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | **5100** | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| | **5110** | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| *(вид нематериальных активов)* | | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| | | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| *(вид нематериальных активов)* | | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | | |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | | | |
| в том числе: *(вид нематериальных активов)* | | | | |
| *(вид нематериальных активов)* | | | | |
| и т.д. | | | | |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | | | |
| в том числе: *(вид нематериальных активов)* | | | | |
| *(вид нематериальных активов)* | | | | |
| и т.д. | | | | |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило | выбыло | | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| | 5150 | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| | | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| | 5170 | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| и т.д. | | | | | | ( ) | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| | 5190 | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| и т.д. | | | | | | | |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] | поступило | выбыло объектов: первона-чальная стоимость [3] | выбыло объектов: накопленная амортизация [6] | начислено амортизации [6] | переоценка: первона-чальная стоимость [3] | переоценка: накопленная амортизация [6] | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | 5200 | за 20 15 г.[1] | 180 526 | ( 26 103 ) | 1 589 | ( ) | | ( 2 417 ) | | | 182 115 | ( 28 520 ) |
| | **5210** | за 20 14 г.[2] | 58 789 | ( 23 689 ) | 315 | ( ) | | ( 2 414 ) | 121 422 | | 180 526 | ( 26 103 ) |
| в том числе: | здания | за 20 15 г.[1] | 16 434 | ( 5 727 ) | 710 | ( ) | | ( 359 ) | | | 17 144 | ( 6 086 ) |
| *(группа основных средств)* | здания | за 20 14 г.[2] | 16 434 | ( 5 378 ) | | ( ) | | ( 349 ) | | | 16 434 | ( 5 727 ) |
| *(группа основных средств)* | оборудование | за 20 15 г.[1] | 30 382 | ( 17 728 ) | 552 | ( ) | | ( 1 242 ) | | | 30 934 | ( 18 970 ) |
| | оборудование | за 20 14 г.[2] | 30 382 | ( 16 468 ) | | ( ) | | ( 1 260 ) | | | 30 382 | ( 17 728 ) |
| *(группа основных средств)* | транспрорт | за 20 15 г.[1] | 588 | ( 345 ) | 219 | ( ) | | ( 55 ) | | | 807 | ( 400 ) |
| | транспрорт | за 20 14 г.[2] | 588 | ( 300 ) | | ( ) | | ( 45 ) | | | 588 | ( 345 ) |
| *(группа основных средств)* | земельн.участ | за 20 15 г.[1] | 129 042 | ( ) | | | | | | | 129 042 | ( ) |
| | земельн.участ | за 20 14 г.[1] | 7 620 | ( ) | | | | | 121 422 | | 129 042 | ( ) |
| и т.д. | | | | | | | | ( ) | | | | ( ) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | **5220** | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | ( ) |
| | **5230** | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | ( ) |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | ( ) |
| *(группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | ( ) |
| | | | | | | | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 15 г.[1] | 144 | | ( ) | ( ) | 144 |
| | 5250 | за 20 14 г.[2] | 144 | | ( ) | ( ) | 144 |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| | | за 20 15 г.[1] | | | ( ) | ( ) | |
| *(группа объектов)* | | за 20 14 г.[2] | | | ( ) | ( ) | |
| и т.д. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 15 г.[1] | За 20 14 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | |
| в том числе: *(объект основных средств)* | | | |
| *(объект основных средств)* | | | |
| и т.д. | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| в том числе: *(объект основных средств)* | | ( ) | ( ) |
| *(объект основных средств)* | | ( ) | ( ) |
| и т.д. | | | |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 2172 | 1746 | 862 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | | | |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 140584 | 140584 | 19162 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | | | |

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] | | | | |
| **Долгосрочные - всего** | **5301** | за 20 15 г.[1] | | | | ( ) | | | | | |
| | **5311** | за 20 14 г.[2] | | | | ( ) | | | | | |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | | | ( ) | | | | | |
| *(группа, вид)* | | за 20 14 г.[2] | | | | ( ) | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| **Краткосрочные - всего** | **5305** | за 20 15 г.[1] | | | | ( ) | | | | | |
| | **5315** | за 20 14 г.[2] | | | | ( ) | | | | | |
| в том числе: | | за 20 15 г.[1] | | | | ( ) | | | | | |
| *(группа, вид)* | | за 20 14 г.[2] | | | | ( ) | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| **Финансовых вложений - итого** | **5300** | за 20 15 г.[1] | 257 | | | ( ) | | | | | 257 |
| | **5310** | за 20 14 г.[2] | 257 | | | ( ) | | | | | 257 |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | | | |
| в том числе: *(группы, виды)* | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | | | |
| в том числе: *(группы, виды)* | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | | | |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себесто-имость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 15 г.[1] | 27 113 | ( ) | 82 323 | ( 82 979 ) | | | x | 26 457 | ( ) |
| | 5420 | за 20 14 г.[2] | 10 027 | ( ) | 66 352 | ( 49 266 ) | | | x | 27 113 | ( ) |
| в том числе: | сырье и мат | за 20 15 г.[1] | 1 216 | ( ) | 8 236 | ( 7 774 ) | | | | 1 678 | ( ) |
| *(группа, вид)* | нез.пр-во | за 20 15 г.[2] | 23 922 | ( ) | 39 560 | ( 40 942 ) | | | | 22 540 | ( ) |
| | гот.прод | за 20 15 г.[1] | 1 975 | ( ) | 34 142 | ( 34 191 ) | | | | 1 926 | ( ) |
| *(группа, вид)* | расх.буд.пер | за 20 15 г.[2] | | ( ) | 385 | ( 72 ) | | | | 313 | ( ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | | | |
| в том числе: *(группа, вид)* | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: *(группа, вид)* | | | | |
| и т.д. | | | | |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[6] | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[8] | погашение | списание на финансовый результат[8] | восстановление резерва | перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 ___ г.[1] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| | 5521 | за 20 ___ г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| в том числе: | | за 20 ___ г.[1] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| *(вид)* | | за 20 ___ г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| | | за 20 ___ г.[1] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| *(вид)* | | за 20 ___ г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | ( ) | | ( ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 15 г.[1] | 16 744 | ( 3951 ) | 51 146 | 90 | ( 41408 ) | ( ) | 260 | | 26 572 | ( 3691 ) |
| | 5530 | за 20 14 г.[2] | 13 510 | ( 1 918 ) | 63 678 | | ( 62 477 ) | ( ) | | | 16 744 | ( 3 951 ) |
| в том числе: | сч.62 | за 20 15 г.[1] | 3 365 | ( 2 023 ) | 40 231 | 33 | ( 30 997 ) | ( ) | 300 | | 12 632 | ( 1 723 ) |
| *(вид)* | сч.62 | за 20 14 г.[2] | 4 518 | ( ) | 13 044 | | ( 16 220 ) | ( ) | | | 3 365 | ( 2 023 ) |
| | сч.76 | за 20 15 г.[1] | 12 789 | ( 1 918 ) | 4 512 | 57 | ( 3 867 ) | ( ) | -50 | | 13 491 | ( 1 968 ) |
| *(вид)* | сч.76 | за 20 14 г.[2] | 8 484 | ( 1 918 ) | 50 224 | | ( 45 919 ) | ( ) | | | 12 789 | ( 1 918 ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Итого | 5500 | за 20 15 г.[1] | 16 744 | ( 3 951 ) | 51 146 | 90 | ( 41 408 ) | ( ) | 260 | x | 26 572 | ( 3 691 ) |
| | 5520 | за 20 14 г.[2] | 13 510 | ( 1 918 ) | 63 678 | | ( 62 477 ) | ( ) | | x | 16 744 | ( 3 951 ) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | | На 31 декабря 20 14 г.[2] | | На 31 декабря 20 13 г.[5] | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | | | | | | |
| в том числе: *ОАО ПКО Картография* | | 1 918 | | 1 918 | | 1918 | |
| и т.д. | | | | | | | |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9] | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9] | погашение | списание на финансовый результат [9] | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 14 г.[1] | | | | ( ) | ( ) | ( ) | |
| | 5571 | за 20 13 г.[2] | | | | ( ) | ( ) | ( ) | |
| в том числе: | | за 20 14 г.[1] | | | | ( ) | ( ) | ( ) | |
| *(вид)* | | за 20 13 г.[2] | | | | ( ) | ( ) | ( ) | |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 15 г.[1] | 89 472 | 52 523 | | ( 55 025 ) | ( ) | | 86 970 |
| | 5580 | за 20 14 г.[2] | 52 186 | 114 161 | | ( 76 875 ) | ( ) | | 89 472 |
| в том числе: | сч.62 | за 20 15 г.[1] | 29 657 | 20 555 | | ( 11 289 ) | ( ) | | 38 923 |
| *(вид)* | сч.62 | за 20 14 г.[2] | 21 030 | 18 647 | | ( 10 020 ) | ( ) | | 29 657 |
| и т.д. | | | | | | | | | |
| Итого | 5550 | за 20 15 г.[1] | 89 472 | 52 523 | | ( 55 025 ) | ( ) | x | 86 971 |
| | 5570 | за 20 14 г.[2] | 52 186 | 114 161 | | ( 76 875 ) | ( ) | x | 89 472 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | | | |
| в том числе: *(вид)* | | | | |
| *(вид)* | | | | |
| и т.д. | | | | |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 15 г.[1] | За 20 14 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 11 803 | 7 974 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 16 914 | 6 555 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 5 117 | 2 181 |
| Амортизация | 5640 | 2 420 | 1 618 |
| Прочие затраты | 5650 | 4 688 | 4 480 |
| Итого по элементам | 5660 | 40 942 | 22 808 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 40 942 | 22 808 |

## 7. Резервы под условные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Резервы под условные обязательства - всего** | **5700** | 713 | 1 132 | ( 1 015 ) | ( 296 ) | 534 |
| в том числе:<br>*Резерв предстоящих расходов (резерв по отпускам )* | | 713 | 1 132 | ( 1 015 ) | ( 296 ) | 534 |
| | | | | | | |
| и т.д. | | | | | | |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 15 г.[4] | На 31 декабря 20 14 г.[2] | На 31 декабря 20 13 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | | | |
| в том числе:<br>*(вид)* | | | | |
| и т.д. | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | | | |
| в том числе:<br>*(вид)* | | | | |
| и т.д. | | | | |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 2015 г.[1] | | За 2014 г.[2] | |
|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | | | |
| в том числе: на текущие расходы | 5901 | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | | | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего 20 15 г.[1] 20 14 г.[2] | 5910 | | | ( ) | |
| в том числе: | | | | | |
| (наименование цели) 20 15 г.[1] 20 14 г.[2] | 5920 | | | ( ) | |
| | | | | ( ) | |
| и т.д. | | | | ( ) | |
| | | | | | |

Руководитель _____ /Галаев А. Е.

«26» 04 2016 г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

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

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
107 ВОЕННО-КАРТОГРАФИЧЕСКАЯ ФАБРИКА

«___»_____ 2016 г.

№ _____

410010 г. Саратов, ул. Техническая 1а,
тел. (8452) 55-91-00; факс (8452)55-91-20
E-mail: 107vkf@mail.ru

ОАО «107 ВКФ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год

## 10. Основные сведения

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- Картографическая деятельность;
- Полиграфическая деятельность и предоставление услуг в этой области;
-Деятельность в областях наименований географических объектов, создания и ведения картографо-геодезического фонда;
-Деятельность, связанная со сбором, обработкой и подготовкой картографической и космической информации;
- Печатание журналов, газет и других периодических изданий, книг и брошюр, нот, глобусов, карт (включая рельефные карты), атласов, плакатов, рекламных каталогов, проспектов и других рекламных изданий;
-Организация и проведение мероприятий по мобилизационной подготовке и гражданской обороне в соответствии с законодательством Российской Федерации.
- Предоставление в аренду помещений.

Среднесписочная численность работников предприятия составляет 69 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## 11. Основные средства

В 2015 году по балансу ОАО «107 ВКФ» остаточная стоимость основных средств составила 153 594 540 руб. 13 коп., износ на 01.01.15. – 28 520 452 руб. 14 коп., основные средства – 182 114 992 руб. 27 коп. В 2015 году были приобретены ОС на сумму 106 401 руб. 70 коп. вычислительная техника компьютер за счет собственных средств.

По результатам инвентаризации оприходованы, ранее списанные основные средств:

- здание нежилое 117,1 кв. м. (г. Саратов, ул. Им. Посадского, д.272) стоимость 710 959 руб. на основании оценки проведенной ООО «ЛАИР» по договору от 12.09.2014 г №407-6-2014г.
- бумагорезальная машина SEYPA 168-4 - 276 000 руб.;
- бумагорезальная машина SEYPA 168- US - 276 000 руб.;
- Автопогрузчик ДВ 1788 - 219 000 руб., на основании оценки ООО «Поволжское агентство оценки» по договору от 16.10.2015 № 2516.

Арендованные основные средства: фотовыводное устройство в комплекте с проявочным процессором DAINIPPON SCREEN LD-T 1100, DT-R 3075 по договору аренды ООО «ИнТех» № 28 от 17.09.2015 г.

**12. Запасы.**

Производственные запасы – 26 456 647 руб. 24 коп. включают в себя: материалы – 1 677 740 руб. 49 коп., незавершенное производство – 22 539 718 руб. 33 коп., готовую продукцию – 1 926 487 руб. 33 коп., расходы будущих периодов - 312 701 руб. 09 коп.

В связи с заказом на печатную продукцию дог.№ 237-14-2015 от 22.07.2015 с АО «Красная Звезда» - запасы материалов увеличились и на 31.12.2015г. составили 1 677 740 руб. 49 коп. (в т.ч. бумага – 269 080 руб. 77 коп., краска – 655 131 руб. 30 коп., фотопленка -159 300 руб. 81 коп. химические реактивы – 64 282 руб. 63 коп., прочие материалы – 529 944 руб. 98 коп.)

Незавершенное производство по сравнению с началом года уменьшилось за счёт выполнения на конец года договоров и на 31.12.2015 г составляет 22 539 718 руб. 33 коп.:

- ОАО «Оборонсервис» договор №5/5-2013. от 26.03.2013г. - 13 043 411,11 (аванс 18 000 000 руб.)
- ОАО «Оборонкадастр» договор №22-ОК-2013 от 26.12.2013г. - 108 050,53 (аванс 736 000,00)
- АО «Красная Звезда» договор № 395-14-2014 от 18.09.2014г. – 7 608 086,71 (аванс 10 079 572,13 руб.)
- АО «Красная Звезда» договор №237-14-2015 от 22.07.2015 г. – 1 780 169,98 ( аванс 9 528 450,00 руб.)

Готовая продукция на складе составляет 1 926 487 руб. 33 коп.:

- электронные топографические карты (дог.№22-ОК-2013) – 1 525 423 руб. 73 коп.
- карты г. Саратова и Саратовской области – 401 063 руб. 60 коп.

**13. Дебиторская задолженность, финансовые вложения, денежные средства**

Дебиторская задолженность на 01.01.2016 г. – 22 881 092 руб. 69 коп. в т.ч. задолженность поставщиков (сч.60,76) – 7 583 837 руб. 62 коп., налог НДС с полученных авансов – 5 937 440 руб. 97 коп. Задолженность покупателей сч.62 – 12 631 887 руб. 35 коп. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами – 419 320 руб. 85 коп. Резерв по сомнительной задолженности - 3 691 394 руб. 10 коп. Увеличение дебиторской задолженности в результате отгрузки АО «Красная

Звезда» по договору №81 от 23.09.2010 г. – 10 156 174 руб.00 коп. картографической продукции. По условиям договора оплата за поставленный товар осуществляется заказчиком в течение 30 банковских дней после предоставления поставщиком заказчику всех документов.

Финансовые вложения в ОАО «Оборонсервис» - 257 108 руб. (вклад в совместную деятельность по дог.№84/7-2010 от 21.12.2010). Согласно отчета о финансовых результатах в рамках ведения совместной деятельности по договору № 84/7-2010 от 21.12.2010 г. за период с 2011 г. по 2014 г. убыток -185 616 руб. 09 коп., за 2015 г. прибыль в сумме 11 377 руб. 44 коп. (% начисленные займам).

Денежные средства на 01.01.15г. – 8 200 руб. 38 коп., в т.ч. касса – 1 334 руб. 49 коп., банк – 6 865 руб. 89 коп. ОАО «107 ВКФ» имеет три расчетных счета:

- филиал ОАО «Банк ВТБ» в г. Саратове;
- Отделение №8622 Сбербанка России в г. Саратове;
- филиал Банка ГПБ (АО) в г. Саратове.

В уполномоченном банке: филиал Банка ГПБ (АО) в г. Саратов, для осуществления расчетов по договорам в рамках выполнения государственного оборонного заказа открыты два отдельных счета.

## 14. Займы и кредиторская задолженность

Задолженность по полученным заёмным средствам от АО «Красная Звезда» на выплату заработной платы и погашения налогов составляет в размере 14 071 451 руб. 34 коп., в том числе:

- по договору №38/11/2011 от 24.10.2011 - 4 500 000 руб.00 коп., проценты – 742 500 руб.00 коп.
- по договору № 159-7-2014 от 04.06.2014 - 7 821 290 руб. 63 коп., проценты – 1 007 660 руб. 71 коп.

Кредиторская задолженность составила 86 970 482 руб. 88 коп. в том числе:

задолженность поставщикам – 4 597 525 руб. 17 коп., полученные авансы от покупателей – 38 923 224 руб. 08 коп., расчеты по налогам в бюджет счет 68 – 2978 394 руб. 22 коп., внебюджетные фонды сч.69 – 1 364 571 руб. 98 коп., по зарплате за дек.2015 г. - 1 371 661 руб. 43 коп. (погашено в январе 2016г.), по исполнительным листам- 22 825 802 руб. 66 коп. (Министерство Обороны), по агентским договорам АО «Красная Звезда» -14 701 444 руб. 61коп., прочие кредиторы- 207 858,73 руб.

## 15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы от основной деятельности за 2015 г составляют 30 200 516 руб. 42 коп. в том числе:

- доходы от ГЗ - 19 384 677 руб. 97 коп.
- доходы от основной деятельности (кроме ГЗ) – 10 815 838 руб. 45 коп.

По рекомендациям аудитора в 2015 году внесены исправления по начислению отложенного налогового актива за период с 2011г по 2014 год в размере 14 204 880 руб. 00 коп., с корреспондирующим счетом учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) в том числе:

- 2011 г – 4 220 053,00 руб.

- 2012 г – 4 040 481,00 руб.
- 2013 г – 5 078 657,00 руб.
- 2014 г – 865 689,00 руб.

Соответственно в бухгалтерской отчетности за 2015 г. показатели строк: 1180, 1370, 1520 за предшествующие периоды на 31.12.2014 г и на 31.12.2013 г отражены с учетом пересчета, сравнительных показателей ретроспективно.

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах за 2015 год, составила 40 942 293 руб. 89 коп.

## 16. Доходы будущих периодов

Доходы будущих периодов составляют 853 073 руб. 02 коп. Это основные средства, приобретенные за счет мобилизационного резерва, погашение которых идет ежемесячно за счет отнесения амортизации на прочие доходы.

## 17. Целевое финансирование

В 2015 году целевое финансирование отсутствует.

## 18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы – 6 942 794 руб. 14 коп.:
- получено за сдачу помещений в аренду – 3 749 305 руб. 76 коп.
- реализация металлолома – 72 000 руб. 00 коп.;
- реализация материалов – 5 673 руб. 90 коп.;
- амортизация по ОС, приобретенным за счет моб. резерва – 716 661 руб. 82 коп.;
- оприходованы ОС, выявленные при инвентаризации – 1 481 959 руб. 00 коп.
- проценты на остаток денежных средств на р/сч - 57 408 руб. 23 коп.
- пени за нарушение хоз. деятельности, компенсация расходов – 32 764 руб. 35 коп.
- Возврат из бюджета по решениям Арбитражного суда (госпошлина и исполнительский сбор – 179 900 руб.
- Восстановление резерва по сомнительным долгам – 259 899 руб. 24 коп.
- Восстановление резерва предстоящих расходов отпуска – 295 768 руб.15 коп.
- Списана кредиторская задолженность - 7 662 руб.25 коп.;
- Прибыль прошлых лет выявленная в отчетном году (перерасчет зем.налога за 2014 г.) - 72 414 руб.00 коп.;
- Прибыль по совместной деятельности по дог.84/7-2010 от 21.12.2010 АО Гарнизон за 2015 г - 11 377 руб. 44 коп.

Прочие расходы – 1 191 401 руб. 62 коп. в т.ч:
- налог на имущество – 551 553 руб. 83 коп.
- госпошлина, судебные расходы – 37 728 руб. 34 коп.
- пени за нарушение хозяйственных договоров – 176 395 руб. 55 коп.
- пени за несвоевременную оплату налогов в бюджет – 23 694 руб. 15 коп.

- пени за несвоевременную оплату налогов во внебюджетные фонды – 19 192 руб. 43 коп.
- стоимость реализованных материалов - 7 581 руб. 14 коп.
- убыток прошлых лет выявленный в отчетном году – 284 119 руб. 79 коп.
- материальная помощь – 10 898 руб.86 коп.
- услуги банка – 75 528 руб. 17 коп.
- Прочее (сч.71 ) – 4 709 руб. 36 коп.

**19. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, а также информация об изменении учетной политики**

19.1 Ведение бухгалтерского и налогового учета на предприятии ведется бухгалтерией.

19.2 Учет ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы БЭСТ-5.

19.3 Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформлять типовыми первичными документами, которые утверждены законодательно.

19.4 Налоговую базу рассчитывать по первичным документам и бухгалтерским регистрам.

19.5 Все учетные документы хранить на предприятии на бумажных носителях и в электронном виде в течение пяти лет.

19.6 Инвентаризацию материалов, товарных запасов и расчетов, основных средств проводить один раз в год не позднее 1 декабря отчетного года.

19.7 Срок полезного использования объектов основных средств устанавливать при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью и нормативно - правовых и других ограничений использования этого объекта.

19.8 Амортизацию основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начислять линейным методом.

19.9 В налоговом учете доходы и расходы учитывать методом начисления.

19.10 В бухгалтерском и налоговом учете материально-производственные запасы списывать по средней себестоимости.

19.11 Готовую продукцию оценивать в балансе по фактической производственной себестоимости.

19.12 Затраты на ремонт основных средств включать в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

19.13 Транспортно-заготовительные расходы в бухгалтерском и налоговом учете относить на себестоимость продукции.

19.14 Расходы будущих периодов списывать в бухучете равномерно в течении периода, к которому относится.

19.15 Учет прямых производственных затрат на счете 20 использовать аналитические счета, соответствующие каждому госконтракту и один аналитический счет для учета затрат на гражданскую продукцию. Косвенные затраты учитывать методом стандарт-кост, распределять в конце налогового периода пропорционально прямым затратам.

19.16 Управленческие и коммерческие расходы отражать в форме 2 в составе себестоимости произведенной продукции.

19.17 Исправление ошибок согласно ПБУ 22/2010 должно быть обоснованно и подтверждено подписью лица, внесшего исправление с указанием даты исправления.

19.18 Порядок контроля за хозяйственными операциями и правильностью их учета осуществлять согласно «Положения по ведению бухгалтерского учета», утвержденного приказом Федерального Закона №129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете», Приказом МФ России №34н от 29.07.1998г.

19.19 В соответствии с ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» расчет налога на прибыль осуществлять с применением постоянных и временных разниц, которые возникают как разница между бухгалтерской прибылью и налоговой прибылью, образовавшейся в результате применения различных правил признания доходов и расходов.

**20. Условные активы и обязательства.**

ОАО «107 ВКФ» выступает:

- истцом по делу А57-27074/2014 АС Саратовской области Ответчик ОАО «444 ВКФ», г. Санкт-Петербург, размер иска составляет 5 553 331 рублей;
- истцом по делу А57-1640/2015 АС Саратовской области Ответчик ОАО «Южное АГП», г. Ростов-на Дону размер иска составляет 42 000 руб.00 копеек;
- истцом по делу А57-4781/2015 АС Саратовской области Ответчик ООО «ТЕРМОФЛЕКС», г. Москва размер иска составляет 1 459 752 руб.66 копеек;
- истцом по делу А57-15137/2015 АС Саратовской области Ответчик АО «Производственное картосоставительское объединение «Картография», г. Москва размер иска составляет 1 988 168 руб.00 копеек. Мировое соглашение от 26 ноября 2015 г.
- истцом по делу А57-16507/2015 АС Саратовской области Ответчик ООО «Торговый дом Актив» г. Саратов, размер иска составляет 547 479 рублей 78 коп.

Иски, где ОАО «107 ВКФ» выступает ответчиком, отсутствуют.

ОАО «107 ВКФ» передало по договору залога № 52 от 30.09.2014 г ОАО «Красная звезда», по обеспечению исполнения обязательств ОАО «107 ВКФ» следующее имущество:

- здание учреждения площадью 8 529,8 кв. м., по адресу; г. Саратов, ул. Техническая, д.1а по залоговой стоимости 89 917 180 руб. с учетом НДС.
- право на аренду земельного участка (кадастровый номер 64:48:030204:29) площадью 23 285 кв.м. по рыночной стоимости 26 196 000 руб.

Предмет залога в целом оценивается сторонами в 102 397 000 руб. без учета НДС или 116 113 180 руб. с учетом НДС.

Предметом залога обеспечивается исполнение обязательств ОАО «107 ВКФ» перед ОАО «Красная звезда» по договору займа от 04.06.2014 г. №159-7-2014. Сумма Займа составляет 7 821 290 рублей 63 коп.

**21. События после отчетной даты**

Данные события у ОАО «107 ВКФ» отсутствуют.

## 22. Операции со связанными сторонами.

В 2015 году с ОАО «Красная звезда» были заключены Агентские договора на осуществление платежей по долгам ОАО «107 ВКФ» (Принципала):

- № 7-10-2015 от 22.01.2015 на сумму 140 145 руб. 94 коп., агентское вознаграждение - 8 268 руб.61 коп.;
- № 8-10-2015 от 22.01.2015 на сумму 1 154 711 руб. 79 коп., агентское вознаграждение - 68 127 руб. 99 коп.;
- № 37-10-2015 от 24.02.2015 на сумму 363 612 руб. 00 коп., агентское вознаграждение - 21 453 руб. 11 коп.

Общая сумма дохода Генерального директора Вахромеева В.В. за 2015 год составляет: начислено - 725 544 руб. 17 коп.; выплачено - 675 902 руб. 78 коп.; Кредиторская задолженность на 31.12.2016 г. - 105 236 руб. 01 коп.

## 23. Отчет о движении денежных средств

Строка 4119 прочие поступления на сумму 1 591 тыс.руб.

- НДС входящий 1 104тыс.руб.;
- Возврат подотченных сумм сч. 71 70 тыс.руб.;
- Возврат долга по з/плате 33 тыс.руб.;
- Возврат из ФСС сч. 69 93 тыс.руб.;
- Возврат судебного сбора, госпошлины 180 тыс.руб.;
- Возврат ранее перечисленных сумм 47 тыс.руб.;
- Ошибочно поступление/снято 7 тыс.руб.;
- Проценты на остаток денежных средств 57 тыс.руб.

Строка 4129 прочие платежи на сумму 7 626 тыс.руб.

- Перечислено в бюджет 2 600 тыс.руб.;
- Перечислено во внебюджетные фонды 3 923 тыс.руб.;
- Выдано в подотчет сч.71 545 тыс.руб.;
- Услуги банка 106 тыс.руб.;
- Профсоюзные сборы 154 тыс.руб.;
- Перечислены алименты 69 тыс.руб.;
- Возврат ошибочно поступлений/снято 7 тыс.руб.;
- Исполнительский сбор, судебные издержки, госпошлина, штрафы 222 тыс.руб.

ВрИО Генерального директора
ОАО «107 ВКФ» А. Е. Галаев

**Прошито, пронумеровано, скреплено**
**печатью и подписью** 36
**(** тридцать шесть **) лист** ов
**Генеральный директор**
**ООО «Машаудит»** **Кропин А.Ю.**