«АФ «Регул ОЛЕВ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

САМАРА
2016

«АФ «Регул ОЛЕВ»

АДРЕСАТ *АКЦИОНЕРАМ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «СПЗ»*

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Самарский подшипниковый завод»

Сокращенное наименование: ОАО «СПЗ»

Государственный регистрационный номер: 2106318043401

Свидетельство о регистрации: 63 005322126 от 4 июня 2010 г.

Место нахождения: Российская Федерация, 443009, г. Самара, ул. Калинина, 1.

АУДИТОР

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Регул ОЛЕВ»

Государственный регистрационный номер: 1026300772552

Место нахождения: 443105, г. Самара, пр. Юных пионеров,166 А, тел./факс (846) 331-16-85.

Членство в некоммерческой организации: Саморегулируемая организации аудиторов - Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов». Основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов - 10202014710.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Самарский подшипниковый завод», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение

« АФ « Регул ОЛЕВ »

Открытого акционерного общества «Самарский подшипниковый завод», по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

ООО «Аудиторская фирма «Регул ОЛЕВ» О.Л.Вайханская

«12» апреля 2015 г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация ОАО «Самарский подшипниковый завод»	по ОКПО	05745147		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6318100431		
Вид экономической деятельности Производство шариковых и роликовых подшипников	по ОКВЭД	29.14.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 443009 г. Самара , ул. Калинина, д.1

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2015 г.[3]	На 31 декабря 2014 г.[4]	На 31 декабря 2013 г.[5]
	АКТИВ				
1	**I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ**				
	Нематериальные активы	1110	91	87	103
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
2	Основные средства	1150	312760	290492	337923
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
3	Финансовые вложения	1170	413062	413157	413247
	Отложенные налоговые активы	1180	47532	58327	34419
	Прочие внеоборотные активы	1190	924858	924858	924858
	Итого по разделу I	1100	1698303	1686921	1710550
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1126766	1106148	1066583
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10205	7248	12044
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1647041	1497944	1484871
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1572	1272	89839
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9114	3482	12463
	Прочие оборотные активы	1260	3	3	0
	Итого по разделу II	1200	2794701	2616097	2665800
	БАЛАНС	1600	**4493004**	**4303018**	**4376350**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 2015 г.[3]	На 31 декабря 2014 г.[4]	На 31 декабря 2013 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	605	605	605
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0)[7]	(0)	(0)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	85637	92514	105245
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	452385	452385	452385
	Резервный капитал	1360	91	91	91
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1529723	1479980	1574700
	Итого по разделу III	1300	2068441	2025575	2133026
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	871000	1299499	1471000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	85570	77125	61736
	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	956570	1376624	1532736
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	834203	349989	324506
5.3	Кредиторская задолженность	1520	609553	526535	358088
	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
7	Оценочные обязательства	1540	24237	24295	27994
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	1500	1467993	900819	710588
	БАЛАНС	1700	**4493004**	**4303018**	**4376350**

Руководитель _____ (подпись) **Орленко С.А.** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Переверзова Л.А.** (расшифровка подписи)

" 23 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за Январь-декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **ОАО «Самарский подшипниковый завод»**	по ОКПО	05745147		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6318100431		
Вид экономической деятельности **Производство шариковых и роликовых подшипников**	по ОКВЭД	29.14.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Частная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	Январь-декабрь 2015 г.[3]	январь-декабрь 2014 г.[4]
	Выручка [5]	2110	1388034	1237641
	Себестоимость продаж	2120	(1141139)	(1175177)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	246895	62464
	Коммерческие расходы	2210	(29286)	(30716)
	Управленческие расходы	2220	(171830)	(180124)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45779	(148376)
	Доходы от участия в других организациях	2310	53	55
	Проценты к получению	2320	132895	142866
	Проценты к уплате	2330	(220889)	(195828)
	Прочие доходы	2340	416987	423396
	Прочие расходы	2350	(307593)	(304988)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	67232	(82875)
	Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(0)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6178	10236
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(8549)	(18125)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(11075)	24464
	Прочее	2460	(4742)	(10915)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	42866	(87451)

Форма 0710002 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Январь-декабрь 2015 г.[3]	За Январь-декабрь 2014 г.[4]
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	6877	12731
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		(20000)
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	49743	(94720)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0	0

Руководитель _____ **Орленко С.А.**
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Переверзова Л.А.**
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2015
Организация **ОАО «Самарский подшипниковый завод»**	по ОКПО	05745147
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6318100431
Вид экономической деятельности **Производство шариковых и роликовых подшипников**	по ОКВЭД	29.14.1
Организационно-правовая форма/форма собственности **Частная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47 | 16
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.[1]	3100	605	(0)	557630	91	1574700	2133026
За 2014 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	12731	12731
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	0	0
переоценка имущества	3212	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	0	x	12731	12731
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(12731)	(0)	(107451)	(120182)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(87451)	(87451)
переоценка имущества	3222	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(12731)	x	(20000)	(32731)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3225	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3226	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	0	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[2]	3200	605	(0)	544899	91	1479980	2025575
За 20 15 г.[3]							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	0	0	0	49743	49743
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	42866	42866
переоценка имущества	3312	x	x	0	x	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	0	x	6877	6877
дополнительный выпуск акций	3314	0	0	0	x	x	0
увеличение номинальной стоимости акций	3315	0	0	0	x	0	x
реорганизация юридического лица	3316	0	0	0	0	0	0
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	0	(6877)	(0)	(0)	(6877)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(0)	(0)
переоценка имущества	3322	x	x	(0)	x	(0)	(0)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(6877)	x	(0)	(6877)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(0)	0	0	x	0	(0)
уменьшение количества акций	3325	(0)	0	0	x	0	(0)
реорганизация юридического лица	3326	0	0	0	0	0	(0)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	0	0	0	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	0	0	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.[3]	3300	605	(0)	538022	91	1529723	2068441

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[1]	Изменения капитала за 20 14 г.[2]		На 31 декабря 20 14 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2133026	(87451)	(20000)	2025575
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	2133026	(87451)	(20000)	2025575
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1574700	(87451)	(7269)	1479980
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	1574700	(87451)	(7269)	1479980
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	558326	0	(12731)	545595
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	558326	0	(12731)	545595

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[1]
Чистые активы	3600	2068441	2025575	2133026

Руководитель _____ Орленко С.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Переверзова Л.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 23 " марта 20 16 г.

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

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за январь- декабрь 2015 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация **ОАО «Самарский подшипниковый завод»**	по ОКПО	05745147		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6318100431		
Вид экономической деятельности **Производство шариковых и роликовых подшипников**	по ОКВЭД	29.14.1		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Частная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2015 г.[1]	За январь-декабрь 2014 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1446386	1413346
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1420898	1374438
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8382	7685
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	17106	31223
Платежи - всего	4120	(1483534)	(1374158)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(722906)	(501507)
в связи с оплатой труда работников	4122	(337990)	(419272)
процентов по долговым обязательствам	4123	(194609)	(195143)
налога на прибыль организаций	4124	(0)	(0)
прочие платежи	4129	(228029)	(258236)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	**4100**	(37148)	39188

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 2015 г.[1]	За Январь-декабрь 2014 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18440	24113
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	90	275
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	95	90
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18255	23748
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(6379)	(2687)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1712)	(2687)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(4667)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	**4200**	12061	21426
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	729255	920168
в том числе: получение кредитов и займов	4311	729255	920168
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За Январь-декабрь 2015 г.[1]	За Январь-декабрь 2014 г.[2]
Платежи - всего	4320	(698554)	(989778)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(0)	(0)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(698554)	(989778)
прочие платежи	4329	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30701	(69610)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**5614**	**(8996)**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**3482**	**12463**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**9114**	**3482**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	**4490**	18	15

Руководитель _____ (подпись) **Орленко С.А.** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Переверзова Л.А.** (расшифровка подписи)

"26" марта 2016 г.

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

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. 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	
						выбыло			переоценка				
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 2015 г.[1]	472	(385)	0	(0)	0	(17)	0	0	0	494	(403)
	5110	за 2014 г.[2]	472	(369)	0	(0)	0	(16)	0	0	0	472	(385)
в том числе:	5101	за 2015 г.[1]	29	(9)	0	(0)	0	(2)	0	0	0	29	(11)
Линия шлифовки роликов — патент	5111	за 2014 г.[2]	29	(8)	0	(0)	0	(1)	0	0	0	29	(9)
Интернет-ресурс веб-сайт	5102	за 2015г.	258	(258)	22	(0)	0	(1)	0	0	0	280	(259)
	5112	за 2014г.	258	(258)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	258	(258)
Товарный знак	5103	за 2015 г.[1]	185	(118)	0	(0)	0	(15)	0	0	0	185	(133)
	5113	за 2014 г.[2]	185	(103)	0	(0)	0	(15)	0	0	0	185	(118)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 г.[5]
Всего	5120	0	0	0
в том числе: *(вид нематериальных активов)*				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 г.[5]
Всего	5130	300	258	258
в том числе: Интернет-ресурс веб-сайт	5131	258	258	258
Товарный знак SPZ GROUP/2003г.	5132	42	0	0
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___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
	5150	за 20___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
в том числе:		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )		( )
		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )		( )
и т.д.										

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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___ г.[1]			( )	( )	
	5170	за 20___ г.[2]			( )	( )	
в том числе:		за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[2]			( )	( )	
		за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г.[1]	0	22	(0)	(22)	0
	5190	за 20 14 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5181	за 20 15 г.[1]	0	22	(0)	(22)	0
Интернет-ресурс веб-сайт (2015г.)	5191	за 20 14 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
		за 20___ г.[1]			( )	( )	
(объект, группа объектов)		за 20___ г.[2]			( )	( )	
и т.д.							

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2015 г.[1]	820739	(590240)	4416	(66308)	43474	(20010)			758847	(566776)
	5210	за 2014 г.[2]	943879	(665833)	5090	(128230)	101042	(25449)			820739	(590240)
в том числе:	5201	за 2015 г.[1]	139120	(65895)	3184	(11765)	2608	(1428)			130539	(64715)
Здания	5211	за 2014 г.[2]	160051	(69840)	103	(21034)	5811	(1866)			139120	(65895)
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2015 г.[1]	45059	(39617)	617	(873)	865	(1143)			44803	(39895)
	5212	за 2014 г.[2]	45307	(38704)	53	(301)	271	(1184)			45059	(39617)
Машины и оборудование	5203	За 2015 г.	523921	(431921)	331	(40130)	34450	(13541)			484122	(411012)
	5213	За 2014 г.	619195	(507223)	3144	(98418)	92340	(17038)			523921	(431921)
Транспортные средства	5204	За 2015 г.	19079	(15054)	0	(3088)	2291	(1648)			15991	(14411)
	5214	За 2014 г.	23109	(14912)	0	(4030)	1881	(2023)			19079	(15054)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	За 2015 г.	39486	(34316)	284	(3355)	3243	(2212)			36415	(33285)
	5215	За 2014 г.	39502	(31428)	269	(285)	282	(3170)			39486	(34316)
Другие виды основных средств	5206	За 2015 г.	3539	(3437)	0	(17)	17	(38)			3522	(3458)
	5216	За 2014 г.	4031	(3726)	0	(492)	457	(168)			3539	(3437)
Земельные участки	5207	За 2015 г.	50535	(0)	0	(7080)	0	(0)			43455	(0)
	5217	За 2014 г.	52684	0	1521	(3670)	0	(0)			50535	(0)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
		за 20___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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 2015 г.[1]	59993	62516	(587)	(1233)	120689
	5250	за 2014 г.[2]	59877	5700	(598)	(4986)	59993
в том числе:	5241	за 2015 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
Здания	5251	за 2014 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
Сооружения и передаточные устройства	5242	За 2015 г.	164	655	(0)	(617)	202
	5252	За 2014 г.	0	216	(0)	(52)	164
Машины и оборудование	5243	За 2015 г.	59279	61577	(587)	(332)	119937
	5253	За 2014 г.	58514	3818	(110)	(2943)	59279
Транспортные средства	5244	За 2015 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5254	За 2014 г.	0	0	(0)	(0)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	5245	За 2015 г.	550	284	(0)	(284)	550
	5255	За 2014 г.	1363	145	(488)	(470)	550
Другие виды основных средств	5246	За 2015 г.	0	0	(0)	(0)	0
	5256	За 2014 г.	0	0	(0)	(0)	0
Земельные участки	5247	за 2015 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5257	за 2014 г.[2]	0	1521	(0)	(1521)	0
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 2015 г.[1]	За 2014 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	256

в том числе: *Главная понизительная подстанция на территории завода*	5261	0	256
	5262		
	5263		
	5264		
	5265		
	5266		
	5267		
	5268		
	5269		
	5270		
	5271		
	5272		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*		( )	( )
(объект основных средств)		( )	( )
и т.д.			

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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	1009	772	994
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	35631	10924	7800
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	107133	116997	132226

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 15 г.[1]	413232	(75)	0	(195)	75	25		413062	0
	5311	за 20 14 г.[2]	501889	(75)	0	(88687)		30		413232	(75)
в том числе:	5302	за 20 15 г.[1]	137945	(75)	0	(75)	75			**137870**	0
Вклады в уставные капиталы других организаций	5312	за 20 14 г.[2]	137945	(75)	0	(0)				137945	(75)
Акции	5303	за 2015г.	74831		0	(0)				**74831**	
	5313	за 2014г.	74831		0	(0)				74831	
Предоставленные займы другим организациям	5304	за 2015г.	200000		0	(0)				**200000**	
	5314	за 2014г.	200000		0	(0)				200000	
Депозиты		за 2015г.	0		0	(0)				**0**	
		за 2014г.	88567		0	(88567)				0	
Предоставленные займы работникам организации		за 2015г.	456		0	(120)		25		361	
		за 2014г.	546		0	(120)		30		456	
и т.д.											

Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 15 г.[1]	1272		300	(0)				1572	
	5315	за 20 14 г.[2]	89839		0	(88567)				1272	
в том числе:	5306	за 20 15 г.[1]	1272		300	(0)				1572	
Предоставленные займы другим организациям	5316	за 20 14 г.[2]	1272			(0)				1272	
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	5307	за 2015г.	0		0	0				0	
	5317	за 2014г.	0		0	(0)				0	
Депозиты	5308	за 2015г.	0			(0)				0	
	5309	за 2014г.	88567		0	(88567)				0	
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 15 г.[1]	414504	(75)	300	(195)	75	25		414634	0
	5310	за 20 14 г.[2]	591728	(75)	0	(177254)		30		414504	(75)

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: *Акции*	5321	0	0	0
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 2015 г.[1]	1106148	(0)	790718	(1210280)			x	1126766	( )
	5420	за 2014 г.[2]	1066583	(0)	859773	(1262087)			x	1106148	( )
в том числе:	5401	за 2015 г.[1]	288865	(0)	450185	(41592)			(429397)	268061	( )
сырье и материалы	5421	за 2014 г.[2]	292787	( )	520473	(67215)			(457180)	288865	( )
	5402	за 2015г.	653708		2	(1032128)			1101028	722610	
готовая продукция	5422	за 2014г.	575076		5	(1108761)			1187388	653708	
	5403	за 2015г.	6804		40494	(37251)			(1086)	8961	
товары	5423	за 2014г.	8396		17778	(16298)			(3072)	6804	
	5404	за 2015 г.[1]	156771	(0)	300037	(99309)			(230365)	127134	( )

затраты в незавершенном производстве	5424	за 20 14 г.[2]	190324	(0)	321517	(69813)			(285257)	156771	( )
и т.д.											

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 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	150000	150000	150000
в том числе: *сырье и материалы*		150000	150000	150000
готовая продукция				

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

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)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.[1]	1261859	( )	0	114504	(0)	( )		(1376363)	0	( )
	5521	за 2014 г.[2]	1147355	( )		114504	(0)	( )		(0)	1261859	( )
в том числе:	5502	за 2015 г.[1]	1261859	( )		114504	( )	( )		(1376363)	0	( )
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5522	за 2014 г.[2]	1147355	( )		114504	( )	( )		( )	1261859	( )
(вид)		за 2014 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 2013 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.[1]	236085	( )	191883	0	(153698)	(3592)		1376363	1647041	( )
	5530	за 2014 г.[2]	339878	(2362)	120361	144	(224298)	(0)	(2362)		236085	(0)
в том числе:	5511	за 2015 г.[1]	13662	( )	10795		(11265)	(3)			13189	( )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5531	за 2014 г.[2]	20899	(2362)	4457		(11694)	( )	(2362)		13662	( )
по расчетам с покупателями и заказчиками	5512	за 2015 г.[1]	208579	( )	178426		(135727)	(3589)			247689	
	5532	За 2014 г.	300043	( )	111123		(202587)	( )			208579	( )
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	5513	За 2015 г.	11813		2560		(5017)	( )		1376363	1385719	
	5533	За 2014 г.	17821		3865	144	(10017)	( )			11813	
по прочим расчетам	5514	За 2015 г.	2031		102		(1689)				444	
	5534	за 2014 г.[2]	1115	( )	916		( )	( )			2031	( )

и т.д.												
Итого	5500	за 2015 г.[1]	1497944	( )	191883	114504	(153698)	(3592)		x	1647041	(0)
	5520	за 2014 г.[2]	1487233	(2362)	120361	114648	(224298)	(0)	(2362)	x	1497944	(0)

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]		На 31 декабря 2014 г.[2]		На 31 декабря 2013 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	2362	0
в том числе: *по расчетам с покупателями и заказчиками*		0	0	0	0	0	0
по расчетам с поставщиками и заказчиками		0	0	0	0	2362	0
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.[1]	1299499	442878	0	(475577)	( )	(395800)	871000
	5571	за 2014 г.[2]	1471000	215837	0	(171501)	( )	(215837)	1299499
в том числе:	5552	за 2015 г.[1]	1099499	442878	0	(475577)	( )	(395800)	671000
кредиты	5572	за 2014 г.[2]	1271000	215837	0	(171501)	( )	(215837)	1099499
займы	5553	За 2015 г.	200000	0	0	(0)		(0)	200000
	5573	За 2014 г.	200000	0	0	(0)		(0)	200000
и т.д.									

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.[1]	876524	698918	219867	(747110)	(243)		1443756
	5580	за 2014 г.[2]	682594	377793	12998	(406361)	(6337)		876524
в том числе:	5561	за 2015 г.[1]	366281	273868	0	(281593)	(136)		358420
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2014 г.[2]	229521	207207	0	(70309)	(138)		366281
по расчетам с покупателями и заказчиками	5562	За 2015 г.	33241	29954	0	(26293)	(11)		36891
	5582	За 2014 г.	10522	30580	0	(7861)	(0)		33241
по расчетам с работниками по оплате труда	5563	За 2015 г.	28836	18486	0	(0)	( )		47322
	5583	За 2014 г.	31498	0		(2662)	( )		28836
кредиты и займы	5564	За 2015 г.	349989	286377	219867	(417830)		395800	834203
	5584	За 2014 г.	324506	82500	12998	(285852)		215837	349989
по прочим расчетам	5565	За 2015 г.	98177	90233	0	(21394)	(96)		166920
	5585	За 2014 г.	86547	57506	0	(39677)	(6199)		98177
и т.д.									
Итого	5550	за 2015 г.[1]	2176023	1141796	219867	(1222687)	(243)	x	2314756
	5570	за 2014 г.[2]	2153594	593630	12998	(577862)	(6337)	x	2176023

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *кредиты*		178427	0	0
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.[1]	За 2014 г.[2]
Материальные затраты	5610	726393	719360
Расходы на оплату труда	5620	411272	460940
Отчисления на социальные нужды	5630	117059	128851
Амортизация	5640	20016	25439
Прочие затраты	5650	66286	78739
Итого по элементам	5660	1341026	1413329
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5665	40494	17768
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-39265	-45080
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1342255	1386017

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: *по оплате отпусков*	5701	24295	38682	(38696)	(44)	24237
(вид оценочного обязательства)				( )	( )	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.[4]	На 31 декабря 2014 г.[2]	На 31 декабря 2013 г.[5]
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *(вид)*				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	2494613	2505557	2380644
в том числе: *Залог по договору*	5811	2494613	2505557	2300844
и т.д.				79800

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2015 г.[1]		За 2014 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	0		0	
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	2015 г.[1]	5910	0	0	(0)	0
	2014 г.[2]	5920	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели)	20____ г.[1]				( )	
	20____ г.[2]				( )	
и т.д.						

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.

Пояснительная записка

к балансу

Открытого Акционерного Общества

«Самарский подшипниковый завод»

За 2015 год

1. Сведения об акционерном обществе.

1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество «Самарский подшипниковый завод»

1.2. Юридический адрес: 443009, г. Самара, ул. Калинина, 1

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 443009, г. Самара, ул. Калинина, 1

1.4. Дата государственной регистрации: 23.08.2002, основной государственный регистрационный N 1026301505999.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 605 тыс. руб. Состав акционеров:

СПЗ Холдинг Лимитед, Кипр - 100 % уставного капитала. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

1.6. Дочерние и зависимые общества предприятия:

ООО ТД «СПЗ-Групп» - доля в уставном капитале 100 %

ZHANGJIAGANG AAA BEARING CO, LTD СП (Китай) - доля в уставном капитале 65%

1.7. Предприятие подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности".

2. Основные элементы учетной политики предприятия

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе материально-производственных запасов.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по методу средней скользящей стоимости.

2.1.7. В связи со структурными изменениями на ОАО СПЗ и изменениями законодательства предусматривается Изменение учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2016 г. по сравнению с 2015 г.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС в соответствии со статьей 167 Главы 21 НК РФ.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней скользящей стоимости.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней скользящей стоимости.

2.2.7. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.8. В связи с изменениями в НК РФ предусматривается изменение учетной политики для целей налогового учета в 2016 г. по сравнению с 2015 г..

3. Финансово-хозяйственная деятельность ОАО «СПЗ».

Приоритетным направлением деятельности предприятия является производство и сбыт роликовых и шариковых подшипников качения, доля которых в общем объеме производства составляет 88,03 %.

Выпускаемую продукцию предприятие поставляет более чем в 15 стран Европы, Азии. В числе покупателей подшипников – Польша, Болгария, Словения, Турция, Сербия, ОАЭ, Германия, Иран,Испания, Индия, Италия, Израиль и другие.

Продукция ОАО «СПЗ» пользуется устойчивым спросом на внутреннем рынке России и СНГ.

В 2015 году было произведено 674,8 тыс. подшипников, что на 18,68 % ниже, чем в 2014 году, по причине снятия с производства мелких подшипников.

Среднесуточный выпуск продукции подшипников в 2015 году составил 2,7 тыс.шт., что на 0,8 % ниже, чем в 2014 году.

Численность персонала в 2015 году составила 1311 человек, что на 6,2 % ниже, чем в 2014 году. Численность производственных рабочих составила соответственно 259 человека по сравнению с 274 человек в 2014 году. Затраты на оплату труда за 2015г.

составили 411272,0 тыс.руб.,что на 10,21 % ниже , чем в 2014г. Отчисления на социальные нужды составили 117059,0 тыс.руб.

В результате Финансово-хозяйственная деятельности ОАО «СПЗ» за 2015 год были получены следующие результаты.

Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг составила – **1388033,6 тыс. руб.**, в том числе по:

по подшипникам – 1221952,2 тыс.руб.

по вспомогательному производству – 165817,4 тыс.руб.

по обслуживающим хозяйствам – 264 тыс.руб.

Себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг – 1141139,1 тыс. руб.

Прибыль от продаж – **246894,5 тыс. руб**

Проценты к получению– **132895,1 тыс. руб.**

Доходы от участия в других организациях — **52,7 тыс.руб.**

Прочие доходы – **416987,2 тыс.руб**., в том числе:

- выручка от реализации материалов – 37076,8 тыс.руб.
- доход от выбытия основных средств – 164624,6 тыс.руб.
- положительные курсовые разницы – 20742,9 тыс.руб.
- невостребованная кредиторская задолженность – 243,9 тыс.руб.
- Излишки, выявленные по итогам инвентаризации — 27926,6 тыс.руб.
- доход от продажи и покупки валюты – 64538,8 тыс.руб.
- финансирование под уступку денежного требования — 96322,6 тыс.руб.
- Доход от погашения ценных бумаг — 4500,0 тыс.руб.
- Прочие – 1011,0 тыс.руб.

Прочие расходы – **307 592,9 тыс.руб**., в том числе:

- финансирование под уступку денежного требования — 96322,6 тыс.руб.
- затраты, связанные с оплатой услуг банка – 1166,9 тыс.руб.
- затраты, связанные с реализацией ТМЦ – 34414,4 тыс.руб.
- рублевый эквивалент проданной валюты – 65047,7 тыс.руб.
- расходы, связанные с выбытием основных средств — 27801,3 тыс.руб.
- отрицательные курсовые разницы – 12926,1 тыс.руб.
- расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу – 23887,0 тыс.руб.
- штрафы признанные и уплаченные – 36619,4 тыс.руб.

- убытки прошлых лет – 1184,9 тыс.руб.
- судебные издержки — 1311,7 тыс.руб.
- Расходы, связанные с выбытием ценных бумаг — 4373,9 тыс.руб.
- прочие расходы – 2537,0 тыс.руб.

В результате прибыль отчетного года составила **67232,7 тыс.руб**.

Налог на прибыль – **0 тыс.руб.**

Чистая прибыль отчетного года – **42866 тыс.руб.**

Базовый прибыль на акцию за 2015 год составил – **70 руб. 85 коп.**

4. Анализ долгосрочных финансовых вложений.

В 2015 году сумма долгосрочных финансовых вложений составила на конец года 413062 тыс.руб., наибольшие суммы из которых в акциях ОАО «Комитекс» - 74829,6 тыс.руб., во взносах в уставный капитал ООО «Балт-Инвест» - 69869,6 тыс.руб., ZHANGJIAGANG AAA BEARING CO, LTD СП (Китай) – 64991,7 тыс.руб., в займе ОАО «Балтинвестбанк» - 200000 тыс.рублей.

5. Краткосрочные финансовые вложения.

В 2015 году суммы вложений в займы – 1571,3 тыс.рублей.

6. Выплата дивидендов.

В 2015 году выплата дивидендов за 2014г. по акциям общества не проводилась.

7. Дебиторская задолженность.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015г. составила 1647041 тыс. руб. в том числе краткосрочная – 1647041 тыс. руб.

8. Кредиторская задолженность.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015г. составила 609553 тыс. рублей.

9. Сведения об аффилированных лицах

Таковым по отношению к ОАО «СПЗ» являлось в 2015 году ООО «СПЗ-ГРУПП» ТД с которым производились регулярные хозяйственные операции по продаже товаров, продукции, работ, услуг.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2015 г. со стороны ОАО «СПЗ» составила 46 502 тыс.руб.

Главный бухгалтер **Переверзова Л.А.**

Пронумеровано,прошнуровано
и скреплено печатью
41 сорок один
_____листа(ов)

Ген. Директор
ООО " АФ" Регул ОЛЕВ"
_____ Вайханская О.Л.