ПРИМА АУДИТ 192007, Россия, Санкт-Петербург, Лиговский пр., 150
тел. +7 (812) 329-4004, факс +7 (812) 334-5004, e-mail: info@pra.ru, www.pra.ru
ПРАУД

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

***Адресат***

Акционерам Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова»
Исполнительному органу Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова»
Иным лицам.

***Аудируемое лицо***

Акционерное общество «Завод имени А.А. Кулакова»
Место нахождения: 197198, г. Санкт - Петербург, ул. Яблочкова, д. 12.
Основной государственный регистрационный номер 5067847003428.

***Аудитор***

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»
Место нахождения: Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр-т, д.150.

Основной государственный регистрационный номер 1147847543601.

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).
Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

***Заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности***

На основании договора № ПА/Н-У12.1-16/292 от 04.08.2016г. мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова» состоит из:

-бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016г.;

-отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2016г.;

-отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2016г.;

-отчета о движении денежных средств за за январь - декабрь 2016г.;

-пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

***Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

Руководство Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

***Ответственность аудитора***

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

***Объем аудита***

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова».

***Мнение***

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Завод имени А.А. Кулакова» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

«31» марта 2017 г.

Общество с ограниченной ответственностью
«ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»
Руководитель департамента аудита
Е.П. Петрова
по доверенности № 3/Д от 01.01.2017г.
квалификационный аттестат
№ 03-000011,
протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2016 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация **Акционерное общество "Завод имени А.А. Кулакова"** | по ОКПО | 07521854 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7813346618 | | |
| Вид экономической деятельности **Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления (центров или пультов автоматического управления)** | по ОКВЭД | 26.51.7 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерное Общество / Федеральная** | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 12 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)

**197198, Санкт-Петербург г, Яблочкова ул, дом № 12**

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 245 008 | 173 379 | 140 608 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| 2.2 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 144 718 | 123 113 | 40 262 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 389 726 | 296 492 | 180 870 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 250 235 | 223 276 | 158 248 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 54 | 40 | 284 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 628 295 | 615 034 | 566 091 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 66 713 | 348 433 | 78 649 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 23 464 | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 968 761 | 1 186 783 | 803 272 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 1 358 487 | 1 483 275 | 984 142 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 334 540 | 110 040 | 110 040 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | 224 500 | 30 000 |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 5 502 | 5 502 | 4 987 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 80 235 | 91 045 | 75 826 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 420 277 | 431 087 | 220 853 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 5.3 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 28 691 | 24 121 | 17 290 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 28 691 | 24 121 | 17 290 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 5.3 | Заемные средства | 1510 | 30 121 | 24 525 | 200 |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 858 255 | 988 635 | 730 766 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 21 143 | 14 908 | 15 033 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 909 519 | 1 028 067 | 745 999 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 1 358 487 | 1 483 275 | 984 142 |

Руководитель (подпись) **Нарышкин Валерий Михайлович** (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2016 г.**

| | Коды | | |
|---|---|---|---|
| Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| по ОКПО | 07521854 | | |
| ИНН | 7813346618 | | |
| по ОКВЭД | 26.51.7 | | |
| по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 12 | |
| по ОКЕИ | 384 | | |

Организация **Акционерное общество "Завод имени А.А. Кулакова"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления (центров или пультов автоматического управления)**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Акционерное Общество** / **Федеральная**

Единица измерения: в тыс. рублей

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 777 001 | 632 639 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (723 726) | (603 586) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 53 275 | 29 053 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (168) | (434) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 53 107 | 28 619 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 2 158 | 4 035 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (6 317) | (378) |
| | Прочие доходы | 2340 | 8 160 | 39 338 |
| | Прочие расходы | 2350 | (39 282) | (31 633) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 17 826 | 39 981 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (4 040) | (6 273) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 5 795 | 5 108 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (5 320) | (6 831) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 8 466 | 26 877 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 8 466 | 26 877 |
| | **СПРАВОЧНО**<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.) | 2900 | 25 | 244 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ **Нарышкин Валерий Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

# Отчет об изменениях капитала
## за Январь - Декабрь 2016 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация: Акционерное общество "Завод имени А.А. Кулакова" | по ОКПО | 07521854 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7813346618 | | |
| Вид экономической деятельности: Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления (центров или пультов автоматического управления) | по ОКВЭД | 26.51.7 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: Акционерное Общество / Федеральная | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 12 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | 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 2014 г. | 3100 | 110 040 | - | 30 000 | 4 987 | 75 826 | 220 853 |
| За 2015 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | 194 500 | - | 26 877 | 221 377 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 26 877 | 26 877 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | 194 500 | X | X | 194 500 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (11 143) | (11 143) |
| в том числе: | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| убыток | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| переоценка имущества | 3223 | X | X | - | X | (6 647) | (6 647) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3227 | X | X | X | X | (4 496) | (4 496) |
| дивиденды | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение добавочного капитала | 3240 | X | X | X | 515 | (515) | X |
| Изменение резервного капитала | 3200 | 110 040 | - | 224 500 | 5 502 | 91 045 | 431 087 |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3310 | 224 500 | - | - | - | 8 466 | 8 466 |
| За 2016 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3311 | X | X | X | X | 8 466 | 8 466 |
| в том числе: | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| чистая прибыль | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| переоценка имущества | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3315 | 224 500 | - | - | X | - | X |
| дополнительный выпуск акций | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3320 | - | - | - | - | (19 276) | (19 276) |
| реорганизация юридического лица | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| в том числе: | 3323 | X | X | - | X | (5 838) | (5 838) |
| убыток | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| переоценка имущества | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3327 | X | X | X | X | (13 438) | (13 438) |
| уменьшение количества акций | 3330 | X | X | (224 500) | - | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| дивиденды | 3300 | 334 540 | - | - | 5 502 | 80 235 | 420 277 |
| Изменение добавочного капитала | | | | | | | |
| Изменение резервного капитала | | | | | | | |
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | | | | | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | Изменения капитала за 2015 г. | | На 31 декабря 2015 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| 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 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 420 277 | 431 087 | 220 853 |

Руководитель _____ **Нарышкин Валерий Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

# Отчет о движении денежных средств

**за Январь - Декабрь 2016 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация **Акционерное общество "Завод имени А.А. Кулакова"** | по ОКПО | 07521854 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7813346618 | | |
| Вид экономической деятельности **Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления (центров или пультов автоматического управления)** | по ОКВЭД | 26.51.7 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Акционерное Общество** / **Федеральная** | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 12 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 596 984 | 959 904 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 577 916 | 950 351 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 4 445 | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 14 623 | 9 553 |
| Платежи - всего | 4120 | (746 027) | (761 809) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (265 399) | (336 499) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (384 674) | (374 092) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | (142) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (7 090) | (18 225) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (88 864) | (32 851) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (149 043) | 198 095 |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 51 | 1 191 |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 51 | 1 191 |
| 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 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (133 012) | (144 049) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (133 012) | (144 049) |
| 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 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (132 961) | (142 858) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 97 033 | 233 789 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 97 033 | 39 289 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | 194 500 |
| от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (96 749) | (19 242) |
| 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 | (4 934) | (1 000) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (91 553) | (15 200) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | (262) | (3 042) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 284 | 214 547 |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | (281 720) | 269 784 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 348 433 | 78 649 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 66 713 | 348 433 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ **Нарышкин Валерий Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу
# и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

## 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 | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016 г. | 276 361 | (102 982) | 98 644 | (2 590) | 1 690 | (26 115) | - | - | 372 415 | (127 407) |
| | 5210 | за 2015 г. | 233 328 | (92 720) | 46 629 | (3 596) | 2 661 | (12 923) | - | - | 276 361 | (102 982) |
| в том числе: Сооружения | 5201 | за 2016 г. | 2 464 | (1 035) | 468 | (366) | 35 | (190) | - | - | 2 566 | (1 190) |
| | 5211 | за 2015 г. | 2 660 | (996) | 174 | (370) | 63 | (102) | - | - | 2 464 | (1 035) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2016 г. | 103 374 | (40 608) | 97 178 | (2 003) | 1 434 | (17 465) | - | - | 198 549 | (56 639) |
| | 5212 | за 2015 г. | 74 602 | (35 699) | 31 776 | (3 004) | 2 376 | (7 285) | - | - | 103 374 | (40 608) |
| Здания | 5203 | за 2016 г. | 117 129 | (40 666) | - | - | - | (1 185) | - | - | 117 129 | (41 851) |
| | 5213 | за 2015 г. | 117 129 | (39 385) | - | - | - | (1 281) | - | - | 117 129 | (40 666) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2016 г. | 2 746 | (2 092) | 51 | (2) | 2 | (195) | - | - | 2 795 | (2 285) |
| | 5214 | за 2015 г. | 2 810 | (1 972) | - | (64) | 64 | (184) | - | - | 2 746 | (2 092) |
| Офисное оборудование | 5205 | за 2016 г. | 18 902 | (5 901) | 947 | (71) | 71 | (4 848) | - | - | 19 778 | (10 678) |
| | 5215 | за 2015 г. | 7 324 | (4 953) | 11 618 | (40) | 40 | (988) | - | - | 18 902 | (5 901) |
| Транспортные средства | 5206 | за 2016 г. | 16 477 | (12 680) | - | (148) | 148 | (2 232) | - | - | 16 329 | (14 764) |
| | 5216 | за 2015 г. | 13 534 | (9 715) | 3 061 | (118) | 118 | (3 083) | - | - | 16 477 | (12 680) |
| Земельные участки | 5207 | за 2016 г. | 15 269 | - | - | - | - | - | - | - | 15 269 | - |
| | 5217 | за 2015 г. | 15 269 | - | - | - | - | - | - | - | 15 269 | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2016 г. | 123 113 | 120 324 | (75) | (98 644) | 144 718 |
| | 5250 | за 2015 г. | 40 262 | 129 480 | - | (46 629) | 123 113 |
| в том числе: сооружения | 5241 | за 2016 г. | 4 966 | 1 474 | - | (468) | 5 972 |
| | 5251 | за 2015 г. | - | 5 140 | - | (174) | 4 966 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5242 | за 2016 г. | 38 645 | 59 153 | (75) | (97 178) | 545 |
| | 5252 | за 2015 г. | 3 419 | 67 002 | - | (31 776) | 38 645 |
| Здания | 5243 | за 2016 г. | 79 502 | 58 699 | - | - | 138 201 |
| | 5253 | за 2015 г. | 36 843 | 42 659 | - | - | 79 502 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5244 | за 2016 г. | - | 51 | - | (51) | - |
| | 5254 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | 5245 | за 2016 г. | - | 947 | - | (947) | - |
| | 5255 | за 2015 г. | - | 11 618 | - | (11 618) | - |
| Транспортные средства | 5246 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2015 г. | - | 3 061 | - | (3 061) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 180 | 476 |
| в том числе: Стенд С4-М ИДАЕ.468211.002 зав.№01 | 5261 | 17 | - |
| ОХРАННО-ПОЖАРНАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ | 5262 | 39 | 30 |
| ОХРАННАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ Яблочкова 12 | 5263 | 36 | - |
| Вакуумная машина КО 503В-2 Гос.№ В259СЕ-178rus | 5264 | - | 43 |
| СТАНОК ВЕРТИКАЛЬНО-ФРЕЗЕРНЫЙ С ЧПУ 6Р13Ф3-37 | 5265 | - | 124 |
| АВТОМОБИЛЬ ГРУЗОВОЙ ЗИЛ-5301ЕЕ ГОС. М668МЕ | 5266 | - | 49 |
| СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ ПРОХОДНОЙ ЗАВОДА | 5267 | - | 60 |
| Система видеонаблюдения | 5268 | - | 20 |
| Система охранного видеонаблюдения по адр.Октябрьская наб., д.6 | 5269 | 70 | - |
| АРМ инженера-нормировщика (граф.станция, монитор, клавиатура, мышь, ИБП, принтер) | | 18 | - |
| АВТОБУС ПАЗ 4230-02, ЦВЕТ БЕЛЫЙ ГОС В 211 ОА 98RUS | | - | 10 |
| АВТОМОБИЛЬ ЛЕГКОВОЙ MERSEDES-BENZ VITO 113 CDI | | - | 26 |
| Спектрометр портативный X-MET 8000 (анализатор металлов рентгенофлуоресцентный) | | - | 36 |
| Автомобиль бортовой IVECO Daily 45C15 АБ-334220, Гос.№ Т 768 ВР-178rus | | - | 58 |
| Отопительный котел | | - | 20 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 855 | 72 | 28 618 |
| 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 | 2 397 | 2 654 | 2 654 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 44 704 | 37 507 | 71 656 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

## 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 | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016 г. | 223 276 | - | 715 082 | (688 122) | - | - | X | 250 235 | - |
| | 5420 | за 2015 г. | 158 248 | - | 792 729 | (727 701) | - | - | X | 223 276 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016 г. | 41 874 | - | 195 929 | (3 816) | - | - | (206 560) | 27 427 | - |
| | 5421 | за 2015 г. | 29 742 | - | 158 865 | (11 758) | - | - | (134 975) | 41 874 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2016 г. | 8 213 | - | - | (453 789) | - | - | 480 566 | 34 990 | - |
| | 5422 | за 2015 г. | 23 834 | - | - | (431 700) | - | - | 416 079 | 8 213 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2016 г. | 5 | - | 13 | (3) | - | - | - | 15 | - |
| | 5423 | за 2015 г. | 8 | - | - | (3) | - | - | - | 5 | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2016 г. | 173 184 | - | 519 140 | (230 514) | - | - | (274 006) | 187 804 | - |
| | 5425 | за 2015 г. | 104 664 | - | 633 864 | (284 240) | - | - | (281 104) | 173 184 | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2016 г. | 615 034 | - | 183 291 | 1 101 | (170 477) | (71) | - | - | - | - | 628 878 | (583) |
| | 5530 | за 2015 г. | 566 091 | - | 263 313 | - | (214 322) | (48) | - | - | - | - | 615 034 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2016 г. | 125 744 | - | 177 065 | - | (119 398) | - | - | - | - | - | 183 411 | - |
| | 5531 | за 2015 г. | 186 839 | - | 125 412 | - | (186 507) | - | - | - | - | - | 125 744 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2016 г. | 422 916 | - | 4 921 | - | (16 083) | (1) | - | - | - | - | 411 753 | - |
| | 5532 | за 2015 г. | 366 457 | - | 80 398 | - | (23 909) | (30) | - | - | - | - | 422 916 | - |
| Прочая | 5513 | за 2016 г. | 66 374 | - | 1 305 | 1 101 | (34 996) | (70) | - | - | - | - | 33 714 | - |
| | 5533 | за 2015 г. | 12 795 | - | 57 503 | - | (3 906) | (18) | - | - | - | - | 66 374 | - |
| | 5514 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | (583) |
| | 5534 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2016 г. | 615 034 | - | 183 291 | 1 101 | (170 477) | (71) | - | X | X | X | 628 878 | (583) |
| | 5520 | за 2015 г. | 566 091 | - | 263 313 | - | (214 322) | (48) | - | X | X | X | 615 034 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 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 краткосроч-ную задолжен-ность | перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность | перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2016 г. | 24 121 | 4 570 | - | - | - | - | - | - | 28 691 |
| | 5574 | за 2015 г. | 17 290 | 6 831 | - | - | - | - | - | - | 24 121 |
| | 5555 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016 г. | 1 013 160 | 461 929 | 352 | (587 065) | - | - | - | - | 888 376 |
| | 5580 | за 2015 г. | 730 966 | 571 097 | 675 | (289 540) | (37) | - | - | - | 1 013 160 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016 г. | 25 456 | 60 638 | - | (25 456) | - | - | - | - | 60 638 |
| | 5581 | за 2015 г. | 27 833 | 25 413 | - | (27 790) | - | - | - | - | 25 456 |
| авансы полученные | 5562 | за 2016 г. | 884 090 | 314 145 | - | (458 013) | - | - | - | - | 740 222 |
| | 5582 | за 2015 г. | 622 184 | 427 385 | - | (165 479) | - | - | - | - | 884 090 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016 г. | 57 800 | 32 545 | - | (57 800) | - | - | - | - | 32 545 |
| | 5583 | за 2015 г. | 61 630 | 57 800 | 297 | (61 927) | - | - | - | - | 57 800 |
| кредиты | 5564 | за 2016 г. | 24 525 | 29 769 | 352 | (24 525) | - | - | - | - | 30 121 |
| | 5584 | за 2015 г. | - | 39 289 | 378 | (15 142) | - | - | - | - | 24 525 |
| займы | 5565 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2015 г. | 200 | - | - | (200) | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2016 г. | 15 206 | 12 575 | - | (15 206) | - | - | - | - | 12 575 |
| | 5586 | за 2015 г. | 16 428 | 15 206 | - | (16 428) | - | - | - | - | 15 206 |
| прочая | 5567 | за 2016 г. | 6 083 | 12 257 | - | (6 065) | - | - | X | X | 12 275 |
| | 5587 | за 2015 г. | 2 691 | 6 004 | - | (2 575) | (37) | - | X | X | 6 083 |
| Итого | 5550 | за 2016 г. | 1 013 160 | 461 929 | 352 | (587 065) | - | X | X | X | 888 376 |
| | 5570 | за 2015 г. | 730 966 | 571 097 | 675 | (289 540) | (37) | X | X | X | 1 013 160 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 200 412 | 110 857 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 260 987 | 71 933 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 78 616 | 21 962 |
| Амортизация | 5640 | 25 176 | 11 691 |
| Прочие затраты | 5650 | 199 931 | 438 975 |
| Итого по элементам | 5660 | 765 122 | 655 418 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (41 396) | (51 832) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 723 726 | 603 586 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 14 908 | 35 133 | (28 898) | - | 21 143 |
| в том числе:<br>резерв на отпуск | 5701 | 14 908 | 35 133 | (28 898) | - | 21 143 |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | 28 842 | 28 842 |
| в том числе: | 5801 | - | 28 842 | 28 842 |
| Выданные - всего | 5810 | - | 243 300 | 495 |
| в том числе: | 5811 | - | 243 300 | 495 |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2016 г. | | за 2015 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | за 2016 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2015 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2016 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2015 г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Нарышкин Валерий Михайлович** (расшифровка подписи)

2 февраля 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**
**Акционерного общества**
**«Завод имени А.А. Кулакова»**

**за 2016 год**

**Санкт-Петербург**
**2017**

## СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона « О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 №34н,, а также иных нормативных актов входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

**Баланс**

**1.Основные средства**

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/1), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

Объекты основных средств не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально – производственных запасов.

Переоценка основных средств не производилась

**2.Незавершенное строительство**

В составе показателя «Незавершенное строительство» учтено оборудование к установке, затраты на реконструкцию зданий и сооружений, авансовые платежи по капитальным вложениям

**3.Сырье, материалы и другие аналогичные ценности**

Единицей учета материально-производственных запасов считается номенклатурный номер материального запаса

Материальные запасы отражаются в учете в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материалов при их выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

**4.Незавершенное производство, готовая продукция.**

Учет затрат на производство – позаказный метод.

Незавершенное производство и готовая продукция оценивается в сумме фактических затрат на производство.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются на стоимость заказов покупателей пропорционально заработной плате основных рабочих.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по себестоимости каждой единицы.

**5. Прочие оборотные активы.**

Отражены расходы будущих периодов

**6.Уставный капитал**

Уставный капитал общества составляет - 334540 тыс. руб. Уставный капитал состоит из 334540 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

**7.Резервный капитал**

Резервный капитал формируется путем ежегодных отчислений из чистой прибыли на основании учредительных документов.

**8.Нераспределенная прибыль**

Прибыль по результатам 2015 финансового года направлена на:

- выплату единоличному исполнительному органу Общества в сумме 874 тыс. руб.;

- выплату дивидендов в сумме 13438 тыс.руб.

- на выплаты социального характера 4965 тыс. руб.

**9.Отложенные налоговые обязательства.**

Остаток по отложенным налоговым обязательствам образован из разницы в остатках по готовой продукции и незавершенному производству по бухгалтерскому и налоговому учету и разницы по амортизации ОС, в связи с различными сроками использования в бухгалтерском учете и налоговом учете, применением амортизационной премии

**Отчет о прибылях и убытках**

**Признание доходов**.

Выручка от реализации отражается в учете:

- в отношении доходов от продажи товаров (работ, услуг) – по факту перехода права собственности исходя из условий договора.

- в отношении доходов от сдачи в аренду имущества - ежемесячно

**Расшифровка прочих доходов:**

- Приход материальных ценностей от списания объектов ОС - 170 тыс. руб.;
- Реализация ТМЦ и объектов ОС - 3694 тыс. руб.;
- Прибыль прошлых лет - 449 тыс. руб.;
- Излишки выявленные при инвентаризации - 312 тыс. руб.;
- Штрафы и пени - 2235 тыс. руб.;
- Безвозмездная помощь - 1300 тыс.руб.

**Расшифровка прочих расходов:**

- Содержание оздоровительного комплекса - 21 769 тыс. руб.;*
- Расходы социального характера - 910 тыс. руб.;
- Стоимость реализованных и списанных ТМЦ и ОС - 3 938 тыс. руб.;*
- Услуги кредитных организаций - 1 056 тыс. руб.;*
- Государственная пошлина - 1001 тыс. руб.;*
- Проведение культурно-массовые мероприятия - 2 608 тыс. руб.;
- Пени и штрафы - 303 тыс. руб.;*
- Списание дебиторской задолженности - 72 тыс. руб.;
- Списание НЗП - 384 тыс. руб.;
- Страховые взносы - 414 тыс. руб.;
- Прочие непроизводительные расходы - 625 тыс. руб.;
- Резерв по сомнительным долгам - 583 тыс.руб.*
- Безвозмездная помощь - 4 851 тыс. руб.*

- Расходы прошлых периодов - 768 тыс. руб.*

**Расчет налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/2002**

Сумма налога на прибыль, исходя из бухгалтерской прибыли за отчетный период составила 3565 тыс. руб.;

В увеличение налога на прибыль начислено постоянное налоговое обязательство в сумме 5795 тыс. руб.

Уменьшение налогооблагаемой временной разницы в сумме 26600 тыс. руб. повлекло за собой увеличение отложенных налоговых обязательств и уменьшение налога на прибыль в сумме 5320 тыс. руб.

Итого текущий налог на прибыль – 4040 тыс. руб.

**Прибыль на акцию - 25 руб.**

**Информация об операциях со связанными сторонами**

В течение отчетного периода Общество осуществляло операции с:

**АО «Концерн» «Гранит- Электрон»**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Продажа товаров, работ, услуг | - | 380 617 тыс. руб. |
| 2. Приобретение работ, услуг | - | 16 174 тыс. руб. |
| 3. Начисление дивидендов | - | 13 438 тыс. руб. |
| Состояние расчетов по состоянию на 31.12.2016г | | |
| 1. Краткосрочная кредиторская задолженность | - | 242 627 тыс. руб. |
| 2. Краткосрочная дебиторская задолженность | - | 176 662 тыс. руб. |
| 3. Расчеты: | | |
| Получено денежных средств | - | 238 778 тыс. руб. |
| Перечислено денежных средств | - | 8088 тыс. руб. |

**АО «Равенство»**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Продажа товаров, работ, услуг | - | 229 тыс. руб. |
| 2. Приобретение работ, услуг | - | 3 263 тыс. руб. |
| Состояние расчетов по состоянию на 31.12.2016г | | |
| 1. Краткосрочная кредиторская задолженность | - | 7 319 тыс. руб. |
| 2. Расчеты: | | |
| Получено денежных средств | - | 348 тыс.руб. |
| Перечислено денежных средств | - | 2458 тыс. руб. |

**АО «Саратовский радиоприборный завод»**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Продажа товаров, работ, услуг | - | 94 тыс. руб. |
| 2. Расчеты: | | |
| Получено денежных средств | - | 47 тыс. руб |

**АО Петровский электромеханический завод «Молот».**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Продажа товаров, работ, услуг | - | 992 тыс. руб. |
| 2.Приобретение работ, услуг | - | 8 565 тыс. руб. |
| Состояние расчетов по состоянию на 31.12.2016г | | |
| 1. Краткосрочная кредиторская задолженность | - | 2 828 тыс. руб. |
| 2. Краткосрочная дебиторская задолженность | - | 47 104 тыс. руб. |

3. Расчеты:
Получено денежных средств - 497 тыс. руб.
Перечислено денежных средств - 22 759 тыс. руб.

**АО «Северный пресс»**

1. Продажа товаров, работ, услуг - 81 тыс. руб.

2. Полученная безвозмездная помощь - 1 300 тыс. руб.

3. Расчеты:
Получено денежных средств - 1 381 тыс.руб.

**АО «Равенство- Сервис»**

1.Приобретение работ, услуг - 2 705 тыс. руб.

2. Расчеты:
Перечислено денежных средств - 2 705 тыс.руб.

**Генеральный директор ОАО «Завод имени А.А. Кулакова» В.М. Нарышкин**

1. Оплата труда

## СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, способных повлиять на капитал Общества, на дату составления отчетности не выявлено

Генеральный директор Нарышкин В.М.

13.03.2017г.

## Информация о рисках хозяйственной деятельности

| Вид риска | Описание риска | Меры по снижению риска |
|---|---|---|
| *Рыночные риски* | | |
| Риски, связанные с изменением объемов заказов | Объем заказов Общества из года в год подвержен колебаниям, на которые предприятие не в силах повлиять (заказчики формируют свои потребности самостоятельно – такова специфика основных рынков сбыта). При этом существует риск падения объемов производства по ключевым видам продукции и ухудшения финансовых результатов, поскольку рычаги управления расходами в такой ситуации у предприятия ограничены. | Для снижения последствий воздействия данного риска Обществом используются методы финансово-экономического прогнозирования, которые позволяют предвидеть подобные ситуации и готовится к ним заблаговременно (подготовка прогнозного бюджета на предстоящий год).<br>Там, где возможно, используется секвестирование бюджета предприятия, в первую очередь, по накладным расходам.<br>Инвестиционная программа планируется исходя из имеющихся возможностей по ее финансированию. |
| *Финансовые риски* | | |
| Процентные риски *(риск ухудшения финансовых результатов предприятия вследствие изменений процентных ставок)* | На протяжении 2016 года Обществом привлекались краткосрочные кредиты. Поэтому финансовые показатели предприятия в этой части не подвержены процентным рискам. | Общество в своей хозяйственной деятельности придерживается консервативной финансовой политики, направленной на:<br>✓ осуществление финансирования операционной деятельности за счет собственных финансовых ресурсов;<br>осуществление финансирования мероприятий инвестиционной программы преимущественно за счет собственных финансовых ресурсов, исходя при привлечении заемных финансовых ресурсов из принципов политики заимствования. При этом Общество в каждом конкретном случае решает, какой вид заимствования (с плавающей или фиксированной процентной ставкой) будет выгоднее для предприятия на протяжении ожидаемого периода до наступления срока погашения. |

| | | |
|---|---|---|
| Кредитные риски *(риск неисполнения обязательств контрагентами)* | Основными заказчиками Общества являются акционерные общества, выполняющие государственный заказ, органы государственной власти Российской Федерации, в основном, контрагенты с устойчивым финансовым положением, что снижает влияние кредитного фактора. | Большинство покупателей сотрудничают с Обществом на протяжении многих лет, и случаи убытков по сомнительным долгам не существенные.<br>Кроме того на предприятии ведется регулярная работа по анализу дебиторской задолженности контрагентов, ее взысканию. |
| Риск ликвидности *(риск неспособности обеспечить исполнение в срок своих финансовых обязательств)* | Уровень текущей ликвидности Общества позволяет утверждать, что риск неисполнения предприятием своих обязательств в установленные сроки и в полном объеме ничтожен. | Общество осуществляет управление риском ликвидности путем ежемесячного планирования *поступлений/выплат денежных средств* (платежный календарь), поддержания неснижаемого остатка денежных средств на счетах банков для своевременного выполнения финансовых обязательств, не подвергая риску свою репутацию надежного партнера.<br>Кроме того, во избежание кассовых разрывов, для обеспечения своевременного финансирования операционной деятельности и инвестиционных проектов предприятие поддерживает взаимоотношения с банковскими учреждениями, осуществляющими расчетно-кассовое обслуживание, путем оформления кредитно-документарных лимитов. |
| *Страновые и региональные риски* | | |
| Общество не оценивает региональные и страновые риски как значимые в своей деятельности. | | |
| *Социальные риски* | | |
| Риски, промышленной и экологической безопасности | Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба здоровью работников и окружающей среде, ее загрязнению, что может привести к возникновению ответственности, а также репутационным рискам.<br>Организация осознает ответственность перед обществом за создание безопасных условий труда и сохранение благоприятной окружающей среды. | Для улучшения эффективности управления экологическими аспектами в Обществе реализуются мероприятия, направленные на снижение потребления энергетических и природных ресурсов.<br>Кроме того, Общество реализует комплекс мероприятий, направленных на разработку и внедрение системы профессиональной безопасности и охраны здоровья. |

| Кадровые риски | | |
|---|---|---|
| *Риски, связанные с переизбытком рабочей силы* | Объем заказов Общества из года в год подвержен колебаниям, на которые предприятие не в силах повлиять (заказчики формируют свои потребности самостоятельно). При этом в случае падения объемов производства образуется переизбыток рабочей силы, который не может быть устранен, поскольку в следующем периоде объем заказов может опять вырасти, что требует от предприятия поддержания определенного количества персонала. Как следствие в периоды падения объемов заказов имеем ограниченные возможности по снижению затрат на персонал, что может приводить к ухудшению финансовых результатов предприятия. | Для снижения воздействия данного риска Общество реализует следующие мероприятия:<br>✓ использует более гибкую политику предоставления отпусков;<br>✓ разрабатывает и реализует программы подготовки и переподготовки рабочих по смежным специальностям;<br>✓ задействует высвобождающийся персонал в других производственных направлениях;<br>✓ осуществляет внедрение прогрессивных форм оплаты труда (например, премиально-сдельной); |
| *Риски, связанные с отсутствием квалифицированного персонала по ряду профессий* | Для того чтобы укреплять свои позиции технологического лидера в сфере поставок продукции для нужд государства Обществу требуется квалифицированный персонал. Общая ситуация в стране такова, что учебные заведения не могут обеспечить потребности предприятия в персонале по целому ряду профессий (например, конструктор, токарь и т.п.), что может приводить к дефициту указанного персонала и, как следствие, снижению производственных показателей предприятия. | В целях развития персонала и формирования кадрового резерва Общество осуществляет создание системы производственного обучения и взаимодействия с учебными заведениями профессионального образования. |
| *Риски, связанные с удержание квалифицированного персонала* | Общество вкладывает значительные усилия и средства в привлечение, формирование высококвалифицированного персонала. При этом в силу недостатка квалифицированных кадров на рынке труда в целом и смежных отраслях, существует проблема удержания квалифицированного персонала, переманивания его другими работодателями. | Для снижения воздействия данного риска в Обществе разработана и ежегодно совершенствуется система мотивации персонала, социальный пакет, а также реализуются мероприятия, способствующие удержанию ключевых кадров. |

| *Правовые риски* | | |
|---|---|---|
| Риски, связанные с изменением налогового законодательства | Общество является крупным налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов.<br>Неоднозначная трактовка норм налогового законодательства способна привести к некорректному исчислению и уплате налогов Обществом, в результате чего могут последовать штрафные санкции со стороны налоговых органов, что может привести к ухудшению финансовых результатов предприятия. | Общество делает все возможное для снижения налоговых рисков, в первую очередь за счет своевременного погашения в полном объеме всех обязательств по налогам и сборам.<br>В ходе операционной деятельности специалистами Общества осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства. Кроме того, адаптируются возможности автоматизированной учетной системы.<br>Кроме того, финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества подлежит обязательному аудиту. При этом в договор на оказание аудиторских услуг включаются условия, позволяющие Обществу сокращать последствия налоговых рисков. |
| *Репутационные риски* | | |
| В силу специфики хозяйственной деятельности репутация для Общества является одним из самых ценных активов.<br>Репутационные риски Общества в широком смысле понимаются как производные указанных выше категорий рисков и могут отражаться на всей хозяйственной деятельности предприятия. Руководство и соответствующие службы Общества обеспечивают качество реализуемой ею продукции, соблюдение сроков поставки и другие меры, направленные как на укрепление репутационного капитала Общества, так и на минимизацию репутационных потерь в случае реализации рисков. | | |

Генеральный директор В.М. Нарышкин

13 марта 2017г..