# Пояснения

**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**

**Акционерного общества «Хабаровская производственно-ремонтная компания»**

**за 2016 год.**

1. **Общая информация**
   1.1. Все показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
   1.2. Содержание и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, других отчетов и приложений применены последовательно от одного отчетного периода к другому.
   1.3. Все статьи бухгалтерской отчетности подтверждены инвентаризацией активов и обязательств по состоянию на 31.12.2016 г. Годовая инвентаризация проведена в соответствии с приказом Общества от 06.09.2016 № 380.
2. **Сведения об обществе.**
   2.1. **Полное фирменное наименование**: *Акционерное общество «Хабаровская производственно-ремонтная компания»*
   2.2. **Сокращенное фирменное наименование:** *АО «ХПРК».*
   2.3. **Место нахождения:** Российская Федерация, г. Хабаровск
   2.4. **Адрес:** 680006, г. Хабаровск, ул. Урицкого, 23
   2.5. **Адрес для корреспонденции:** 680033, г. Хабаровск, ул. Адмиральская, 10
   2.6. **Основной государственный регистрационный номер:** *1032700460495*
   2.7. **Дата регистрации:** *05.12.2003 г.;*
   2.8. **Наименование регистрирующего органа:** *Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Индустриальному району г.Хабаровска.*
   2.9. Общество учреждено решением Совета директоров ОАО «Хабаровскэнерго» 24.11.2003 г № 11. Эмитент создан в результате процесса реформирования ОАО «Хабаровскэнерго» на базе филиала «Производственно-ремонтное предприятие». С 01.01.2007 г. в результате реорганизации ОАО «Хабаровскэнерго» 100%-й пакет акций АО «ХПРК» передан ПАО «Дальневосточная энергетическая компания» (Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Тигровая, д. 19, ИНН 2536016341)
   2.10. **Уставный капитал Общества:**
      2.10.1. Уставный капитал общества составляет 272 894 100 рублей.
      2.10.2. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 100 рублей каждая, в количестве 2 728 941 штук. Акции оплачены полностью учредителем имуществом, переданным по рыночной стоимости.
   2.11. **Исполнительный орган** – Генеральный директор Кунтулов Ермек Булатович.
   2.12. Дочерних и зависимых обществ, филиалов АО «ХПРК» не имеет.
   2.13. **Совет директоров общества:**
      2.13.1. **Председатель Совета директоров** – *Тютюков Герман Викторович, 1971 г.р.*
      2.13.2. **Заместитель председателя СД –** *Щербакова Ирина Александровна, 1983 г.р.*
      2.13.3. **Члены Совета директоров**:
         *Мочалов Олег Владимирович, 1978 г.р.*
         *Шилова Евгения Геннадьевна, 1987 г.р.*
         *Иваненко Марина Сергеевна, 1979 г. р.*
   2.14. **Численность сотрудников:**
   на начало года – 303 человека
   на конец года – 295 человек.

   2.15. **Основные направления деятельности общества:**

2.15.1. ремонт (капитальный, средний, текущий) и реконструкция тепломеханического и электротехнического энергооборудования электростанций;

2.15.2. изготовление и поставка штампованных деталей и запасных частей, металлоконструкций; производство кислорода, азота;

2.15.3. строительно-монтажные работы, ремонт сооружений;

2.15.4. услуги производственного характера (автоуслуги, ремонт электродвигателей, ремонт запасных частей к различному оборудованию, пр.)

## 2.16. Сведения о наличии у общества лицензий и разрешений, действовавших в 2016 г:

| *№ п\п* | *Наименование документа* | *Обозначение документа* | *Дата выдачи* | *Срок действия* | *Организация, выдавшая документ* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Свидетельство о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства | № 0050.05-2009-2723060904-С-090 | 14.01.2016 | Без ограничения срока и территории | Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация "Дальневосточное объединение строителей" |
| 2 | Сертификат соответствия системы сертификации ГОСТ Р Госстандарта России (Системы менеждмента качества) | № РС 000915 | 28.11.2016 | 1жо 15.09.2018 | ООО «Приморский центр сертификации» |
| 3 | Лицензия на осуществление деятельности: эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности | № ВХ-71-003481 | 05.06.2014 | бессрочная | Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор России) |
| 4 | Лицензия на осуществление деятельности по заготовке , переработке и реализации лома цветных металлов | № 064 | 17.07.2009 | бессрочная | Министерство промышленности , транспорта и связи |
| 5 | Лицензия на осуществление деятельности по заготовке , переработке и реализации лома черных металлов | № 063 | 17.07.2009 | бессрочная | Министерство промышленности , транспорта и связи |
| 6 | Лицензия на осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке , размещению опасных отходов | № ОТ-71-000864 (27) | 19.08.2008 | до 01.01.2019 | Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору МТУ Ростехнадзора по ДФО |
| 7 | Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов | А71-00732 | 15.10.2015 | б/срока | Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору МТУ Ростехнадзора по ДФО |

| № п\п | Наименование документа | Обозначение документа | Дата выдачи | Срок действия | Организация, выдавшая документ |
|---|---|---|---|---|---|
| 8 | Разрешение на изготовление и применение грузовых стропов | № РРС 71-01673 | 13.05.2011 | 11.05.2016 | Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Дальневосточное управление |
| 9 | Разрешение на освидетельствование баллонов | 06-20/1269 | 21.03.2008 | б/срока | Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор России) |
| 10 | Сертификат соответствия системы сертификации ГОСТ Р Госстандарта России (Системы Менеджмента Качества) | №РОСС RU.ИС.82. К 00065 | 06.12.2013 | до 06.12.2016 | ООО "ХЦСМ" |
| 11 | Свидетельство о состоянии измерений в лаборатории | № 813 | 18.09.2016 | до 01.09.2018 | ФГУ "Хабаровский центр стандартизации, метрологии и сертификации" |
| 12 | Свидетельство об аттестации лаборатории неразрушающего контроля | № 70А210301 | 25.10.2013 | До 25.10.2016 | Независимый орган по аттестации лабораторий неразрушающего контроля ОАО "ИркутсткНИИхиммаш" |
| 13 | Аттестат аккредитации лаборатории неразрушающего контроля ( на механические испытания, стилоскопирование, измерение твердости) | № ИЛ/ЛРИ-00283 | 25.11.2011 | до 25.11.2016 | Федеральное агентсво по техническому регулированию |
| 14 | Свидетельство об производственной аттестации технологии сварки ( ГО 1) РД | № АЦСТ-73-00414 | 23.05.2013 | до 23.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 15 | Свидетельство об производственной аттестации технологии сварки (ОХНВП 16 ) РД | № АЦСТ-73-00415 | 23.05.2013 | до 23.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 16 | Свидетельство об производственной аттестации технологии сварки (КО 3) РД | № АЦСТ-73-00416 | 23.05.2013 | до 23.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 17 | Свидетельство об производственной аттестации технологии сварки (КО 1,2) РД | № АЦСТ-73-00417 | 23.05.2013 | до 23.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 18 | Свидетельство об производственной аттестации технологии сварки (КО 1, 2) РАД | № АЦСТ-73-00418 | 23.05.2013 | до 23.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 19 | Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки ОХВНП 4 (РД) | № АЦСТ-110-00257 | 07.05.2014 | 07.05.2018 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |

| № п\п | Наименование документа | Обозначение документа | Дата выдачи | Срок действия | Организация, выдавшая документ |
|---|---|---|---|---|---|
| 20 | Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки ПТО 1, ПТО 7 (РД) | № АЦСТ-110-00258 | 07.05.2014 | 07.05.2018 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 21 | Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки СК (РД) | № АЦСТ-110-00259 | 07.05.2014 | 07.05.2018 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 22 | Разрешение на применение аттестованных технологий сварки | письмо № 08-32/1096 | 17.08.2009 | б/срока | Дальневосточное управление Ростехнадзора |
| 23 | Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД, (ГО,КО, НГДО,ОХВНП,ПТО,СК) | № АЦСО-54-00059 | 14.05.2013 | 14.05.2016 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 24 | Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД (ГО,КО, НГДО, ОХВНП,ПТО,СК) | № АЦСО-54-00063 | 04.10.2013 | 04.10.2016 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 25 | Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД , РАД (ГО,КО, НГДО, ОХВНП,ПТО,СК) | № АЦСО-54-00079 | 22.05.2014 | 22.05.2017 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 25 | Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД (ГО, КО, НГДО,ОХНВП, СК) | № АЦСО-97-00549 | 06.09.2016 | 06.03.2018 | НАКС Национальная ассоциация контроля сварки |
| 27 | Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР) | б/ номера | 2014 | до 2019 | ООО" Хабаровский природоохранный центр" |
| 28 | Инвентаризация выбросов источников выбров загрязняющих веществ в атмосферу | б/ номера | 06.07.1905 | до 2019 | ООО "Хабаровский природоохранный центр" |
| 29 | Проект нормативов предельно допустимых выбросов(ПДВ) и инвентаризация выбросов загрязняющих веществ в атмосферу | б/ номера | 2014 | до 2020 | ООО" Хабаровский природоохранный центр" |
| 30 | Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух | № 119/14 | 23.10.2014 | до 02.09.2019 | Департамент Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по ДФО |
| 31 | Решение об утверждении нормативов образования отходов и лимитов их размещения | № 160 от 23.05.2014 | 23.05.2019 | до 01февраля ежегодное подтверждение неизменности процесса | ФГУ по надзору в сфере природопользования. Департамент федеральной службы по надзору в сфере природопользования по дальневосточному федеральному округу |

2.17. АО «ХПРК» имеет собственную производственную базу, расположенную по адресу: г. Хабаровск, ул. Урицкого, 23, общей площадью 60 437 кв. м. Производственно-ремонтная база включает в себя следующие административные и производственные помещения и цеха:

| | |
|---|---|
| 2.17.1. Главный корпус (основная часть), общая площадь | 10 542,0 кв.м |
| 2.17.2. Литейный цех, общая площадь | 1 951,3 кв.м |
| 2.17.3. Механический цех, общая площадь | 2 514,9 кв.м |
| 2.17.4. Сборочно-сварочный цех, общая площадь | 3 956,2 кв.м |
| 2.17.5. Складские помещения, общая площадь | 280,2 кв. м |

**3.** Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации.
Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету нет.

**4. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета**

4.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

4.2. В составе основных средств учитываются активы, не предназначенные для продажи, используемые в качестве средств труда при оказании услуг, выпуске продукции, либо для управленческих нужд, при условии, что срок полезного использования превышает 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей.

4.3. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией при вводе основного средства в эксплуатацию с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 №1. По основным средствам, бывшим в эксплуатации у прежнего собственника, срок полезного использования уменьшается на количество месяцев эксплуатации имущества предыдущими собственниками.

4.4. Начисление амортизации по всем группам основных средств ведется линейным способом.

4.5. Активы, которые отвечают критериям признания актива основным средством, стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

4.6. Изменение первоначальной стоимости основных средств допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

4.7. Основные средства принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение, сооружение, монтаж, за исключением налога на добавленную стоимость.

4.8. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом ФИФО.

4.9. Доходы учитываются по методу начисления, то есть в том периоде, в котором они имели место, независимо от даты оплаты.

4.10. Выручка от исполнения договора строительного подряда признается по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору. В случае, если условиями конкретного договора предусмотрено ежемесячное подписание актов (как предусматривающих Приемку работ, так и без таковой), содержащих текущие (договорные) расценки, признание доходов производится в суммах, указанных в таких актах.

4.11. Расходы, связанные с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, включают: проценты, причитающиеся оплате заимодавцу (кредитору); суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги; суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора); иные расходы, связанные с получением займов (кредитов). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособлено от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты, причитающиеся к оплате, включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Задолженность по процентам начисленным отражается по строке бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность», как прочие кредиторы.

4.12. Расходы, произведенные обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В качестве таких расходов учитываются лицензии, программные продукты, страховки.

4.13. Списание расходов вспомогательных производств и хозяйств производится следующим образом: по участку «Транспортный» затраты по оказанию услуг на сторону списываются в Дебет субсчета 02 «Себестоимость продаж» счета 90 «Продажи» по плановой себестоимости, остальные затраты списываются в Дебет счетов 20 «Основное производство» по видам деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

4.14. Управленческие расходы, собранные в течение месяца в Дебете счета 26 «Общехозяйственные расходы», в части затрат по прочим услугам производственного характера списываются в конце отчетного периода в Дебет субсчета 02 «Себестоимость продаж» счета 90 «Продажи» по плановой себестоимости, остальные затраты списываются в Дебет счетов 20 «Основное производство» по видам деятельности пропорционально заработной плате основных производственных рабочих.

4.15. Задолженность покупателей и заказчиков отражена в бухгалтерском балансе исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями за минусом резерва по сомнительным долгам. Резервирование расходов по сомнительным долгам производится по итогам годовой инвентаризации, величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

4.16. Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

4.17. Оценочное обязательство – это обязательство Общества с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения, которое может возникнуть:

- из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров;
- в результате действий Общества, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений Общества указывают другим лицам, что Общество принимает на себя определенные обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете организации в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству. Наиболее достоверная оценка расходов представляет собой величину, необходимую непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату. В общих случаях величина оценочного обязательства определяется Обществом в соответствии с правилами, изложенными в

разделе III ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного приказом Минфина от 13.12.2010г. № 167н.

Величина оценочного обязательства по оплате отпускных рассчитывается по каждому сотруднику исходя из количества дней ежегодного отпуска (основного и дополнительных за условия труда) заработанных на отчетную дату и среднедневного заработка для оплаты отпускных, рассчитанного в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007г. № 922. В общую сумму оценочного обязательства включается величина страховых взносов.

4.18. В составе расходов будущих периодов учитываются программные продукты, неисключительные права пользования программными средствами, лицензии и разрешения на ведение хозяйственной деятельности.

4.19. В составе денежных эквивалентов Общество отражает краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев (не более чем на 91 день), в том случае если рассматривает их в качестве средства осуществления расчетов им погашения обязательств, не предназначенных для инвестиционных и прочих целей.

4.20. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в соответствии с пунктами 9 – 11 ПБУ 23/2011, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

4.21. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, в частности:
косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
поступления от контрагентов и подотчетных лиц в качестве возврата выданных в отчетном периоде авансов.

## 5. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество сегменты не выделяет.

## 6. Информация о связанных сторонах:

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной |
|---|---|---|---|
| 1. | Тютюков Герман Викторович | - | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 2. | Шилова Евгения Геннадьевна | - | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 3. | Мочалов Олег Владимирович | - | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4. | Иваненко Марина Сергеевна | - | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 5. | Щербакова Ирина Александровна | | Лицо является членом Совета директоров акционерного общества |
| 6. | Публичное акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания» | 690990, Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19 | Основание:<br>1: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «ХПРК»;<br>2: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «ХПРК» |
| 7. | Группа лиц ПАО «РусГидро» | | Перечень лиц, входящих в группу лиц ПАО «РусГидро» приведен на сайте: http://www.disclosure.ru/issuer/2723060904/. |

## 7. Информация о наиболее существенных операциях со связанными сторонами

### 7.1. Операции с покупателями

| № п/п | Наименование покупателя | Выручка без НДС тыс.руб. |
|---|---|---|
| **1** | **Услуги по ремонту и техническому обслуживанию** | **311 461** |
| 1.1 | АО "Дальневосточная генерирующая компания" | 214 535 |
| 1.2 | АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | 96 040 |
| 1.3 | АО "ЛУР" | 886 |
| **2** | **Строительно-монтажные работы** | **54 669** |
| 2.2 | АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | 54 669 |
| **3** | **Реализация готовой продукции, товаров** | **323** |
| 3.2 | АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | 323 |
| **4** | **Прочие услуги производственного характера** | **5 101** |
| 4.1 | ОАО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | 5 101 |
| **ИТОГО** | | **371 554** |

### 7.2. Операции с поставщиками

| № п/п | Наименование поставщика | Объем закупок без НДС, тыс. руб. |
|---|---|---|
| **1** | **Поставка услуг** | **122 220** |
| 1.1 | ПАО "Дальневосточная энергетическая компания" | 8 537 |
| 1.2 | АО "Дальневосточная генерирующая компания" | 9 119 |
| 1.3 | АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | 104 516 |
| 1.4 | АО "РусГидро Снабжение"" | 48 |
| **2** | **Закупка основных средств** | **74 900** |
| 2.1 | АО "Дальневосточная генерирующая компания" | 74 900 |
| **ИТОГО** | | **197 120** |

В течение отчетного периода по договору от 14.12.2016 г. № 838/103-16, заключенному между АО «Хабаровская производственно-ремонтная компания» (покупатель) и АО «Дальневосточная генерирующая компания» было приобретено здание - Административно-бытовой корпус. Объект передан по акту приема-передачи 14.12.2016 г., так как достройки, дооборудования и других дополнительных работ и затрат для эксплуатации по назначению не требуется, 15.12.2016 г объект введен в эксплуатацию. Государственная регистрация права на объект недвижимого имущества осуществлена 22.12.2016 г.

Договор купли продажи заключен на условиях рассрочки платежа сроком на 8 лет. Одновременно с регистрацией права собственности зарегистрирована ипотека в силу закона. На забалансовом счете 009 отражено выданное обеспечение обязательств и платежей по данному договору. Сумма обязательства определена в размере кредиторской задолженности на отчетную дату.

Кредиторская задолженность по данному договору на 31.12.2016 г. составила 88 061 тыс. руб. в том числе:

- долгосрочная 76 416 тыс. руб.
- краткосрочная 11 648 тыс. руб.

Расчеты по плате за рассрочку платежа учитываются на отдельном субсчете счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». На 31.12.2016 г. задолженности нет. В соответствии с договором плата за рассрочку платежа начисляется и уплачивается в последний день месяца.

За 2016 год начислено и уплачено процентов по краткосрочным денежным займам:

- АО «Дальневосточная генерирующая компания» 638 тыс. руб.
- АО «Хабаровская ремонтно-монтажная компания» 26 тыс. руб.

За 2016 год начислено и уплачено платы за рассрочку платежа по договору купли-продажи основного средства:

- АО «Дальневосточная генерирующая компания» 391 тыс. руб.

7.3. Дебиторская и кредиторская задолженность по основной деятельности

| Наименование дебитора/кредитора | вид задолженности | Дебиторская задолженность, тыс. руб. | | Кредиторская задолженность, тыс. руб. | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | на 31.12.2016 | на 31.12.2015 | на 31.12.2016 | на 31.12.2015 |
| **Заемные средства** | | **0** | **0** | **0** | **33 650** |
| АО "Дальневосточная генерирующая компания" | краткосрочный денежный займ | | | | 14 200 |
| АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | краткосрочный денежный займ | | | | 19 450 |
| **Задолженность** | | **24 722** | **53 314** | **93 241** | **1 685** |
| АО "Дальневосточная генерирующая компания" | за товары, работы, услуги | 24 678 | 4 164 | 1 010 | 1 372 |
| ПАО "Дальневосточная энергетическая компания" | за товары, работы, услуги | | | 387 | 313 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания" | за товары, работы, услуги | | 14 320 | 3 783 | |
| АО "Дальневосточная генерирующая компания" | приобретение ОС | | | 88 061 | |
| АО "РусГидро Снабжение | авансы выданные | 44 | | | |
| АО "Дальневосточная распределительная сетевая компания" | прочая дебиторская задолженность | | 1 188 | | |
| ПАО "РАО ЭС Востока" | прочая дебиторская задолженность | | 33 642 | | |
| **Итого** | | **24 722** | **53 314** | **93 241** | **35 335** |

Расчеты между сторонами осуществляются в безналичной форме, в рублях.
Вся задолженность на 31.12.2016 г. является текущей, резервы по сомнительным долгам не создавались, списания дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных к взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам за отчетный период не производилось.

7.4. Информация о денежных потоках между Обществом и организациями, являющимися по отношению к обществу основными:
Денежные потоки от текущих операций
Платежи поставщикам (подрядчикам)
За сырье, материалы, работы, услуги
ПАО «Дальневосточная энергетическая Компания» 10 000 тыс. руб.

7.5. Выплаты краткосрочных вознаграждений ключевому управленческому персоналу за 2016 год составили 11 319 тыс. руб.
в том числе: заработная плата 9 846 тыс. руб.
премии 1 473 тыс. руб.
кроме того страховые взносы 2 081 тыс. руб.
К ключевому управленческому персоналу относятся Генеральный директор и его заместители.

Так как за 2016 г. Обществом получен убыток, то в соответствии с Положениями о материальном стимулировании генерального директора и высших менеджеров премирование по итогам 2016 г. не ожидается, оценочное обязательство по выплате вознаграждений не признается, в учете не отражается.

Выплаты членам Совета директоров составили 488 тыс. руб.
кроме того страховые взносы 60 тыс. руб.

## 8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

| №п/п | Наименование вида деятельности | Выручка, тыс. руб. | Себестоимость, тыс. руб. | Валовая прибыль (убыток) тыс. руб. |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Ремонты теплоэнергетического оборудования | 312 413 | 315 230 | -2 817 |
| 2 | Строительно-монтажные работы | 63 613 | 58 899 | 4 714 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 3 | Производство готовой продукции | 5 459 | 7 357 | -1 898 |
| 4 | Транспортные услуги, услуги строительной техники | 5 398 | 4 499 | 899 |
| 5 | Ремонты электродвигателей | 2 163 | 1 853 | 310 |
| 6 | Прочие услуги | 638 | 447 | 191 |
| 7 | Аренда | 235 | 191 | 44 |
| **Итого** | | **389 919** | **388 476** | **1 443** |

## 9. Учет договоров строительного подряда:

Выручка не предъявленная заказчику на 01.01.2016 г. 5 127 тыс. руб.
в том числе НДС 781 тыс. руб.
Выручка, признанная в отчетном периоде 8 766 тыс. руб.
в том числе НДС 1 338 тыс. руб.
Выручка предъявленная заказчику в отчетном периоде 13 893 тыс. руб.
в том числе НДС 2 119 тыс. руб.
Выручка не предъявленная заказчику на 31.12.2016 0 тыс. руб.
в том числе НДС 0 тыс. руб.

Незавершенных договоров строительного подряда на 31.12.2016 г. нет.

## 10. Состав прочих доходов:

| № п/п | Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|---|
| 1 | Доходы от реализации основных средств | 5 469 |
| 2 | Доход от уступки права требования долга | 2 855 |
| 3 | Дооценка ОС | 1 943 |
| 4 | Доходы по признаным санкциям | 166 |
| 5 | Доходы от реализации материально-производственных запасов | 156 |
| 6 | Стоимость материалов, полученных от ликвидации основных средств, инвентаря | 60 |
| 7 | Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности | 22 |
| 8 | Прочие доходы | 33 |
| **Итого** | | **10 704** |

## 11. Состав прочих расходов:

| № п/п | Наименование показателя | Сумма, тыс. руб. |
|---|---|---|
| 1 | Расходы от уступки права требования | 2 855 |
| 2 | Расходы от реализации основных средств | 2 818 |
| 3 | Расходы на содержание законсервированных объектов основных средств | 1 838 |
| 4 | Расходы социального характера | 779 |
| 5 | Выплаты и компенсации членам совета директоров, ревизионной комиссии | 714 |
| 6 | Страховые взносы | 296 |

| | | |
|---|---|---|
| 7 | Комиссии за услуги банков | 190 |
| 8 | Резерв по сомнительным долгам | 179 |
| 9 | Расходы на проведение мероприятий | 176 |
| 10 | Расходы от реализации материально-производственных запасов | 145 |
| 11 | Отчисления в профсоюз | 82 |
| 12 | Услуги депозитария (расходы по обслуживанию ценных бумаг) | 74 |
| 13 | Списанная дебиторская задолженность | 19 |
| 14 | Прочие расходы | 474 |
| **Итого** | | **10 639** |

По сравнению с 2015 годом прочие расходы, не влияющие на себестоимость проданных товаров, работ, услуг уменьшились на 4 158 тыс. руб., в том числе расходы социального характера 1 392 тыс. руб., отчисления во внебюджетные фонды на 323 тыс. руб., расходы на банковские услуги на 324 тыс. руб., списание материалов на 500 тыс. руб., расходы на создание резерва по сомнительным долгам на 1 495 тыс. руб.

По итогам проведенной инвентаризации сумма дебиторской задолженности АО «Хабаровская ремонтно-строительная компания» в сумме 179 тыс. руб. признана сомнительной к взысканию, создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в полной сумме.

Прочих расходов Общества за отчетный период, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков нет.

**12. Учет расчетов по налогу на прибыль:**

12.1. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в балансе развернуто.

12.2. Текущий налог на прибыль:

| | |
|---|---|
| Условный доход по налогу на прибыль | 191 тыс. руб. |
| Постоянные налоговые обязательства | 1 629 тыс. руб. |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | 17 тыс. руб. |
| Изменение отложенных налоговых активов | -1 837 тыс. руб. |

12.3. Списано отложенных налоговых активов в связи с выбытием основных средств 1 тыс. руб.

12.4. Списано отложенных налоговых обязательств В связи с выбытием основных средств 2 тыс. руб.

**13. Расшифровки отдельных показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах представлены в Приложениях к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:**

13.1 Информация об основных средствах указана в разделе **2. Основные средства**

13.1.1 Наличие и движение основных средств по группам – раздел 2.1.

13.1.2 Незавершенные капитальные вложения – раздел 2.2.

13.1.3 Основные средства арендованные, переведенные на консервацию, находящиеся в залоге – раздел 2.4.

13.2 Информация о производственных запасах указана в разделе **4. Запасы**

13.2.1 Наличие и движение производственных запасов по группам – раздел 4.1.

13.3 Информация о дебиторской и кредиторской задолженности и обязательствах указана в разделе **5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

13.3.1 Наличие и движение дебиторской задолженности – раздел 5.1.

13.3.2 Наличие и движение кредиторской задолженности и обязательств – раздел 5.2.

13.4 Информация о наличии и движении оценочных обязательствах указана в разделе **7. Оценочные обязательства**

13.5 Информация о затратах на производство по элементам указана в разделе **6. Затраты на производство**

**14.** В связи с проведением годовой инвентаризации имущества, расчетов, обязательств, а также приведения восстановительной стоимости основных средств к рыночным ценам и условиям воспроизводства на 31.12.2016 г. была проведена переоценка основных средств группы «Здания». Обществом было рассмотрено Консультационное заключение о переоценке, выданное ООО «Лаир». На основе анализа процентного отношения прироста восстановительной стоимости к статьям баланса и к первоначальной восстановительной стоимости, и оценке влияния прироста восстановительной стоимости на структуру баланса, соотношение статей баланса принято решение результаты переоценки в бухгалтерском учете отразить. Изменение первоначальной стоимости и износа отражено в разделе 2.1 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**15.** По результатам проведенной инвентаризации списана за счет резерва по сомнительным долгам дебиторская задолженность не реальная к взысканию, а также с истекшим сроком исковой давности в сумме 26 тыс. руб., начислен резерв по сомнительной дебиторской задолженности АО «Хабаровская ремонтно-строительная компания» в сумме 179 тыс. руб., на прочие расходы списана дебиторская задолженность прочих дебиторов в размере 19 тыс. руб.

**16.** По результатам производственной деятельности за 2016 год Общество получило чистый убыток в размере 1 902 тыс. руб., что обусловлено недостаточным объемом выручки от выполнения работ собственными силами. АО «ХПРК» является акционерным обществом, входящим в группу предприятий ПАО «РусГидро». Основными видами деятельности предприятия являются текущий и капитальный ремонт, модернизация и техническое обслуживание тепломеханического оборудования теплоэлектростанций, выпуск запасных частей к такому оборудованию, ремонт электродвигателей и генераторов. Таким образом, деятельность предприятия имеет достаточно узкую специфическую направленность и ориентирована в основном на предприятия энергетики. Доля выручки по таким объектам составила в 2016 году 95,3%, поэтому объем выручки АО «ХПРК» в значительной мере зависит от размера затрат на ремонты, выполняемые подрядчиками, предусмотренные в бизнес-плане крупнейших заказчиков.

**17.** Базовый убыток на акцию определен как отношение базового убытка отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Количество акций, находящихся в обращении в течение всего периода деятельности Общества оставалось неизменным. Расчет базового убытка представлен в таблице

| Показатель | 2016 год. | 2015 год |
|---|---|---|
| Чистая прибыль (убыток), тыс. руб. | (1 902) | (31 190) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт. | 2 728 941 | 2 728 941 |

| | | |
|---|---|---|
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | (0,70) | (11,43) |

**18.** Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

**19. Информация о рисках хозяйственной деятельности.**

19.1. Финансовые риски.

Общество осуществляет свою основную деятельность на территории Российской Федерации в Хабаровском крае и возможные отраслевые изменения на внешних рынках не отразятся на деятельности общества. Негативное влияние на деятельность общества может оказать существенное снижение объемов работ.

Валютные риски для Общества отсутствуют, Общество не осуществляет внешнеэкономическую деятельность. Затраты, обязательства и доходы Общества номинированы в рублях. На деятельность Общества может оказать влияние достаточно высокий уровень инфляции. Наиболее чувствительны к данному виду риска такие показатели финансовой отчетности, как прибыль, кредиторская задолженность.

На 31.12.2016 г. торговая и прочая дебиторская задолженность составила 36 626 тыс. руб. Максимальная величина кредитного риска в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности на отчетную дату составила 2 900 тыс. руб. Эта величина отражает сумму сомнительной, по оценке Общества, дебиторской задолженности. К таковой отнесена задолженность дебиторов не погашенная в срок, по которой отсутствуют соглашения о рассрочке либо обеспечение, а также присужденная судом, но должник неплатежеспособен. Резерв по сомнительным долгам создан в размере 100% от общей суммы сомнительной задолженности.

19.2. Правовые риски.

Так как внешнеэкономическую деятельность Общество не ведет, валютных контрактов не имеет, то риск неблагоприятного воздействия на деятельность Общества и его финансовое состояние изменений валютного, таможенного законодательства минимален. Учитывая ежегодные аудиторские проверки, риск выявления налоговых нарушений, которые могут повлечь значительное ухудшение финансового состояния или прекращения деятельности Общества, невысок. При изменении требований лицензирования с достаточно большой долей вероятности можно утверждать, что Общество сможет и в дальнейшем соответствовать предъявляемым требованиям. На наш взгляд, на деятельность общества не могут оказать существенного негативного влияния возможные изменения судебной практики.

19.3. Страновые и региональные риски.

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствием введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине. Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

19.4. Прочие риски.

Наибольшими рисками для отрасли являются технологические – взрывоопасность, пожароопасность эксплуатируемых опасных производственных объектов, проведения ремонтных работ на объектах заказчиков. В целях недопущения потенциальной угрозы возникновения аварий и чрезвычайных ситуаций Обществом выполняется полный комплекс производственных и эксплуатационных работ в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами, правилами, нормами и стандартами. Кроме того, в соответствии с законодательством, проводится страхование ответственности перед третьими лицами в случае причинения вреда при авариях и инцидентах на опасных производственных объектах, а также при проведении строительно-монтажных работ. Для сведения к минимуму фактора риска для работников проводится постоянная профилактическая работа по обеспечению безопасных условий труда. Работникам, выполняющим работу во вредных условиях труда, предоставляются все, установленные законодательством, гарантии и компенсации.

Других рисков, связанных с деятельностью общества нет.

**20.** По итогам 2016 года стоимость чистых активов 271 357 тыс. руб., что меньше величины уставного капитала на 1 537 тыс. руб.

**Руководитель** **Е.Б. Кунтулов**

**Главный бухгалтер** **О.В.Левина**

**«26» января 2017 г.**

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Акционерного общества "Хабаровская производственно-ремонтная компания" за 2016 год

## 1. Нематериальные активы

### 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 | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортиза-ции | убыток от обесце-нения | первона-чальная стоимость | накоплен-ная амортиза-ция | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | **5100** | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | **5110** | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| в том числе: | | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *(вид нематериальных активов)* | | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | | за 20___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. | На 31 декабря 20 14 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | | - | - | - |
| *(вид нематериальных активов)* | | | | |
| | | - | - | - |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На 01.01.2016г. | | Изменения за период | | | | | | На 31.12.2016г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация | поступило | выбыло объектов | | начислено амортизации | переоценка | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация | | первона-чальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** в том числе: | **5200** | за 20 16 г. | **376 173** | **( 127 730 )** | **75 340** | **( 16 894 )** | **14 243** | **( 7 039 )** | **30 473** | **5 219** | **465 092** | **( 125 745 )** |
| | **5210** | за 20 15 г. | **381 130** | **( 121 579 )** | **179** | **( 5 136 )** | **4 379** | **( 10 530 )** | **-** | **-** | **376 173** | **( 127 730 )** |
| *Здания* | 5201 | за 20 16 г. | 227 483 | ( 37 718 ) | 74 922 | ( 3 935 ) | 1 340 | ( 1 907 ) | 30 473 | 5 219 | 328 943 | ( 43 504 ) |
| | 5211 | за 20 15 г. | 227 483 | ( 35 749 ) | - | ( - ) | - | ( 1 969 ) | - | - | 227 483 | ( 37 718 ) |
| *Земельные участки* | 5202 | за 20 16 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | 5212 | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| *Сооружения* | 5203 | за 20 16 г. | 21 634 | ( 10 345 ) | - | ( - ) | - | ( 575 ) | - | - | 21 634 | ( 10 920 ) |
| | 5213 | за 20 15 г. | 21 634 | ( 9 766 ) | - | ( - ) | - | ( 579 ) | - | - | 21 634 | ( 10 345 ) |
| *Машины и оборудование* | 5204 | за 20 16 г. | 122 219 | ( 75 153 ) | 418 | ( 12 111 ) | 12 095 | ( 4 471 ) | - | - | 110 526 | ( 67 529 ) |
| | 5214 | за 20 15 г. | 126 153 | ( 70 730 ) | 179 | ( 4 113 ) | 3 356 | ( 7 779 ) | - | - | 122 219 | ( 75 153 ) |
| *Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь* | 5205 | за 20 16 г. | 1 877 | ( 1 594 ) | - | ( - ) | - | ( 86 ) | - | - | 1 877 | ( 1 680 ) |
| | 5215 | за 20 15 г. | 2 768 | ( 2 355 ) | - | ( 891 ) | 891 | ( 130 ) | - | - | 1 877 | ( 1 594 ) |
| *Транспортные средства* | 5206 | за 20 16 г. | 2 960 | ( 2 920 ) | - | ( 848 ) | 808 | ( ) | - | - | 2 112 | ( 2 112 ) |
| | 5216 | за 20 15 г. | 3 092 | ( 2 979 ) | - | ( 132 ) | 132 | ( 73 ) | - | - | 2 960 | ( 2 920 ) |
| *Прочие основные фонды* | 5207 | за 20 16 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | 5217 | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | **5220** | за 20 16 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| | **5230** | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| в том числе: | | за 20 ___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |
| *(группа объектов)* | | за 20 ___ г. | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | ( - ) |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На 01.01.2015 г. | Изменения за период | | | На 31.12.2015 г. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| **Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего** | **5240** | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | **5250** | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | ( - ) | - |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 16 г. | За 20 15 г. |
|---|---|---|---|
| **Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции** | **5260** | - | - |
| **Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации** | **5270** | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. | На 31 декабря 20 14 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| 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 | 154 727 | 77 313 | 77 928 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 104 126 | 97 325 | 70 442 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| **Долгосрочные - всего** | **5301** | за 20 16 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5311** | за 20 15 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | за 20 ___ г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *(группа, вид)* | | за 20 ___ г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| **Краткосрочные - всего** | **5305** | за 20 16 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5315** | за 20 15 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | за 20 ___ г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *(группа, вид)* | | за 20 ___ г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| **Финансовых вложений - итого** | **5300** | за 20 16 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5310** | за 20 15 г. | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. | На 31 декабря 20 14 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: *(группы, виды)* | | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: *(группы, виды)* | | - | - | - |
| 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 года |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступления и затраты | выбыло себесто-имость | |
| **Запасы - всего** | **5400** | **за 20 16 г.** | **13 094** | **23 045** | **( 22 922 )** | **13 217** |
| **в том числе:** | **5420** | **за 20 15 г.** | **30 150** | **30 081** | **( 47 137 )** | **13 094** |
| *сырье и материалы* | 5401 | *за 20 16 г.* | *11 736* | *8 236* | *( 8 380 )* | *11 592* |
| | 5421 | за 20 15 г. | 12 866 | 10 353 | ( 11 483 ) | 11 736 |
| *запасные части* | 5402 | за 20 16 г. | *92* | *701* | *( 489 )* | *304* |
| | 5422 | за 20 15 г. | 59 | 1 260 | ( 1 227 ) | 92 |
| *спец.оснастка и спец.одежда* | 5403 | за 20 16 г. | *427* | *1 914* | *( 1 844 )* | *497* |
| | 5423 | за 20 15 г. | 371 | 1 613 | ( 1 557 ) | 427 |
| *прочие материалы* | 5404 | за 20 16 г. | *129* | *4 607* | *( 4 500 )* | *236* |
| | 5424 | за 20 15 г. | 154 | 4 699 | ( 4 724 ) | 129 |
| *затраты в незавершенном производстве* | 5405 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5425 | за 20 15 г. | 15 429 | - | ( 15 429 ) | - |
| *готовая продукция и товары для перепродажи* | 5406 | за 20 16 г. | *599* | *7 428* | *( 7 531 )* | *496* |
| | 5426 | за 20 15 г. | 1 236 | 12 009 | ( 12 646 ) | 599 |
| *расходы будущих периодов* | 5407 | за 20 16 г. | *111* | *159* | *( 178 )* | *92* |
| | 5427 | за 20 15 г. | 35 | 147 | ( 71 ) | 111 |
| *прочие запасы* | 5408 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5428 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |

### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. | На 31 декабря 20 14 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: *(группа, вид)* | | - | - | - |
| | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: *(группа, вид)* | | - | - | - |
| | | | | |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На 01.01.2016 г. | | Изменения за 2016 г. | | | На 31.12.2016 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | сумма задолженности | сумма резерва по сомнительным долгам | начислено за период | погашено | | сумма задолженности | сумма резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | | оплачено | прочее выбытие | | |
| **Долгосрочная дебиторская задолженность - всего** в том числе | **5501** | **за 20 16 г.** | **1 895** | **( - )** | **-** | **( 18 )** | **( 280 )** | **1 597** | **( - )** |
| | **5521** | **за 20 15 г.** | **2 463** | **( - )** | **-** | **( 288 )** | **( 280 )** | **1 895** | **( - )** |
| *покупатели и заказчики* | 5502 | за 20 16 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| | 5522 | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| *авансы выданные* | 5503 | за 20 16 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| | 5523 | за 20 15 г. | - | ( - ) | - | ( - ) | ( - ) | - | ( - ) |
| *прочая дебиторская задолженность* | 5504 | за 20 16 г. | 1 895 | ( - ) | - | ( 18 ) | ( 280 ) | 1 597 | ( - ) |
| | 5524 | за 20 15 г. | 2 463 | ( - ) | - | ( 288 ) | ( 280 ) | 1 895 | ( - ) |
| **Краткосрочная дебиторская задолженность - всего** в том числе | **5510** | **за 20 16 г.** | **64 639** | **( 3 071 )** | **31 706** | **( 60 948 )** | **( 368 )** | **35 029** | **( 2 900 )** |
| | **5530** | **за 20 15 г.** | **42 864** | **( 3 766 )** | **60 556** | **( 36 357 )** | **( 2 424 )** | **64 639** | **( 3 071 )** |
| *покупатели и заказчики* | 5511 | за 20 16 г. | 27 253 | ( 2 435 ) | 27 218 | ( 24 326 ) | ( 324 ) | 29 821 | ( 2 290 ) |
| | 5531 | за 20 15 г. | 33 709 | ( 3 130 ) | 24 464 | ( 28 583 ) | ( 2 337 ) | 27 253 | ( 2 435 ) |
| *авансы выданные* | 5512 | за 20 16 г. | 1 511 | ( 626 ) | 200 | ( 780 ) | ( 26 ) | 905 | ( 600 ) |
| | 5532 | за 20 15 г. | 3 095 | ( 626 ) | 246 | ( 1 830 ) | ( - ) | 1 511 | ( 626 ) |
| *прочая дебиторская задолженность* | 5513 | за 20 16 г. | 35 875 | ( 10 ) | 4 288 | ( 35 842 ) | ( 18 ) | 4 303 | ( 10 ) |
| | 5533 | за 20 15 г. | 6 060 | ( 10 ) | 35 846 | ( 5 944 ) | ( 87 ) | 35 875 | ( 10 ) |
| **Итого** | **5500** | **за 20 16 г.** | **66 534** | **( 3 071 )** | **31 706** | **( 60 966 )** | **( 648 )** | **36 626** | **( 2 900 )** |
| | **5520** | **за 20 15 г.** | **45 327** | **( 3 766 )** | **60 556** | **( 36 645 )** | **( 2 704 )** | **66 534** | **( 3 071 )** |

## 5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, обязательств

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на 01.01.2016 г. | Изменения за 2016 г. | | Остаток на 31.12.2016 г. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Поступило | Погашено | |
| **Долгосрочные заемные средства - всего** в том числе | **5554** | **за 20 16 г.** | - | - | ( - ) | - |
| | **5574** | **за 20 15 г.** | - | - | ( - ) | - |
| *кредиты банков* | 5555 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5575 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |
| *займы* | 5556 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5576 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** в том числе | **5551** | **за 20 16 г.** | - | **76 413** | ( - ) | **76 413** |
| | **5571** | **за 20 15 г.** | - | - | ( - ) | - |
| *поставщики и подрядчики* | 5552 | за 20 16 г. | - | 76 413 | ( - ) | 76 413 |
| | 5572 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |
| *прочая кредиторская задолженность* | 5553 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5573 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |
| **Краткосрочные заемные средства - всего** в том числе | **5566** | **за 20 16 г.** | **33 650** | - | ( **33 650** ) | - |
| | **5586** | **за 20 15 г.** | - | **33 650** | ( - ) | **33 650** |
| *кредиты банков* | 5567 | за 20 16 г. | - | - | ( - ) | - |
| | 5587 | за 20 15 г. | - | - | ( - ) | - |
| *займы* | 5568 | за 20 16 г. | 33 650 | - | ( 33 650 ) | - |
| | 5588 | за 20 15 г. | - | 33 650 | ( - ) | 33 650 |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** в том числе | **5560** | **за 20 16 г.** | **45 924** | **35 455** | ( **45 178** ) | **36 201** |
| | **5580** | **за 20 15 г.** | **46 679** | **37 494** | ( **38 249** ) | **45 924** |
| *поставщики и подрядчики* | 5561 | за 20 16 г. | 5 089 | 20 354 | ( 4 343 ) | 21 100 |
| | 5581 | за 20 15 г. | 5 455 | 4 343 | ( 4 709 ) | 5 089 |
| *задолженность перед персоналом по оплате труда* | 5562 | за 20 16 г. | 8 875 | 6 002 | ( 8 875 ) | 6 002 |
| | 5582 | за 20 15 г. | 11 576 | 8 875 | ( 11 576 ) | 8 875 |
| *задолженность по налогам и сборам* | 5563 | за 20 16 г. | 12 727 | 2 853 | ( 12 727 ) | 2 853 |
| | 5583 | за 20 15 г. | 13 245 | 12 727 | ( 13 245 ) | 12 727 |
| *задолженность перед государственными внебюджетными фондами* | 5564 | за 20 16 г. | 10 947 | 5 780 | ( 10 947 ) | 5 780 |
| | 5584 | за 20 15 г. | 5 984 | 10 947 | ( 5 984 ) | 10 947 |
| *прочая кредиторская задолженность* | 5565 | за 20 16 г. | 8 286 | 466 | ( 8 286 ) | 466 |
| | 5585 | за 20 15 г. | 10 419 | 602 | ( 2 735 ) | 8 286 |
| **Итого кредиторская задолженность, обязательства** | **5550** | **за 20 16 г.** | **79 574** | **111 868** | ( **78 828** ) | **112 614** |
| | **5570** | **за 20 15 г.** | **46 679** | **71 144** | ( **38 249** ) | **79 574** |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 16 г. | За 20 15 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 135 030 | 111 804 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 161 589 | 159 165 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 50 553 | 48 098 |
| Амортизация | 5640 | 7 038 | 10 531 |
| Прочие затраты | 5650 | 34 166 | 34 223 |
| **Итого по элементам** | **5660** | **388 376** | **363 821** |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+]) | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-]) | 5680 | (100) | (16 052) |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 388 476 | 379 873 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на 01.01.2016 г. года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на 31.12.2016 г. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | **5700** | **10 155** | **25 585** | **( 25 232 )** | **( - )** | **10 508** |
| в том числе: ***оценочное обязательство по оплате отпусков*** | 5701 | 10 155 | 25 585 | ( 25 232 ) | ( - ) | 10 508 |
| ***оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год*** | 5702 | - | - | ( - ) | ( - ) | - |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 16 г. | На 31 декабря 20 15 г. | На 31 декабря 20 14 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: *(вид)* | | - | - | - |
| и т.д. | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | 88 061 | - | - |
| в том числе: *Имущество переданное в залог* | 5811 | 88 061 | - | - |
| и т.д. | | | | |

Руководитель _____ Кунтулов Е.Б.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Левина О.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " января 20 17 г.

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Хабаровская производственно-ремонтная компания» г. ХАБАРОВСК ИНН 2723060904 JSC "HJRC"