Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Акционерного общества «Хабаровская производственно-ремонтная компания»

за 2017 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 31.12.2017 г. Годовая инвентаризация проведена в соответствии с приказом Общества от 10.08.2017 №375.
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** – *Иртов Сергей Викторович, 1979 г.р.*
      2.13.2. **Заместитель председателя СД** – *Гаврилов Андрей Александрович, 1980 г.р.*
      2.13.3. **Члены Совета директоров**:
         Кунтулов Ермек Булатович, 1971 г.р.
         Вербицкий Константин Евгеньевич, 1983 г.р.
         Недотко Вадим Владиславович, 1975 г. р.
   2.14. **Численность сотрудников:**
   на начало года – 295 человек
   на конец года – 303 человека.

   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, услуги спецтехники, ремонт электродвигателей, ремонт запасных частей к различному оборудованию, пр.)

2.16. **Сведения о наличии у общества лицензий и разрешений, действовавших в 2017 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 ограниче-ния срока и территории	Некоммерческое партнерство Саморегулируемая организация "Дальневосточное объединение строителей"
2	Сертификат соответствия системы сертификации ГОСТ Р Госстандарта России (Системы менеджмента качества)	№ РС 000915	28.11.2016	до 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
8	Разрешение на освидетельствование баллонов	06-20/1269	21.03.2008	б/срока	Федеральный горный и промышленный надзор России (Госгортехнадзор России)

№ п\п	Наименование документа	Обозначение документа	Дата выдачи	Срок действия	Организация, выдавшая документ
9	Свидетельство о состоянии измерений в лаборатории	№ 813	18.09.2016	до 01.09.2018	ФГУ "Хабаровский центр стандартизации, метрологии и сертификации"
10	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки РД (ГО 1)	№ АЦСТ-110-01093	21.06.2017	21.06.2021	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
11	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки РД (ОХНВП 16)	№ АЦСТ-110-01099	22.06.2017	22.06.2021	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
12	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки РД (СК 3)	№ АЦСТ-110-01094	21.06.2017	21.06.2021	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
13	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки РД (КО 1,2)	АЦСТ-110-01098	22.06.2017	22.06.2021	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
14	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки РАД (КО 1,2)	№ АЦСТ-110-01095	21.06.2017	21.06.2021	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
15	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки (ГО 1) РД	№ АЦСТ-73-00414	23.05.2013	до 23.05.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
16	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки (ОХНВП 16) РД	№ АЦСТ-73-00415	23.05.2013	до 23.05.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
17	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки (КО 3) РД	№ АЦСТ-73-00416	23.05.2013	до 23.05.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
18	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки (КО 1,2) РД	№ АЦСТ-73-00417	23.05.2013	до 23.05.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
19	Свидетельство о производственной аттестации технологии сварки (КО 1, 2) РАД	№ АЦСТ-73-00418	23.05.2013	до 23.05.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
20	Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки (ОХНВП 4) РД	№ АЦСТ-110-00257	07.05.2014	07.05.2018	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
21	Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки (ПТО 1, 7) РД	№ АЦСТ-110-00258	07.05.2014	07.05.2018	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки

№ п\п	Наименование документа	Обозначение документа	Дата выдачи	Срок действия	Организация, выдавшая документ
22	Свидетельство о готовности организации-заявителя к использованию аттестованной технологии сварки (СК 1) РД	№ АЦСТ-110-00259	07.05.2014	07.05.2018	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
23	Разрешение на применение аттестованных технологий сварки	письмо № 08-32/1096	17.08.2009	б/срока	Дальневосточное управление Ростехнадзора
24	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД (ГДО, ГО, КО, КСМ, МО, НГДО, ОТОГ, ОХНВП, ПТО, СК)	№ АЦСО-88-01926	08.10.2014	08.10.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
25	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД (ГО, КО, НГДО, ОХНВП, ПТО, СК)	№ АЦСО-14-01320	15.12.2014	15.12.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
26	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РД (ГО, КО, НГДО, ОХНВП, ПТО, СК)	№ АЦСО-14-01321	15.12.2014	15.12.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
27	Свидетельство об аттестации сварочного оборудования РАД (ГО, КО, МО, НГДО, ОХНВП, ПТО, СК)	№ АЦСО-120-00290	01.12.2014	01.12.2017	НАКС Национальная ассоциация контроля сварки
28	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
29	Проект нормативов образования отходов и лимитов на их размещение (ПНООЛР)	б/ номера	2014	02.09. 2019	ООО" Хабаровский природоохранный центр"
30	Инвентаризация источников выбров загрязняющих веществ в атмосферу	б/ номера	2014	до 2019	ООО "Хабаровский природоохранный центр"
31	Проект нормативов предельно допустимых выбросов	б/ номера	2014	до 2019	ООО" Хабаровский природоохранный центр"
32	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
33	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 устанавливается при принятии объекта к бухгалтерскому учету (в том числе по приобретенным объектам, ранее бывшим в эксплуатации, по объектам, полученным в качестве вклада в уставный капитал или в порядке правоприемства при реорганизации, по амортизируемым неотделимым улучшениям в арендованное имущество) комиссией по приему основных средств в эксплуатацию. Состав комиссии утверждается отдельным приказом генерального директора Общества.

Определение сроков полезного использования объектов производится с учетом:

- технических условий или рекомендаций организаций-изготовителей;
- ожидаемого срока использования объекта основных средств в Обществе;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- профессионального суждения технических специалистов, входящих в состав комиссии, и с учетом опыта использования аналогичных активов Обществом.

По объектам основных 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. Для оценки всех материально-производственных запасов при их передаче в производство или на иные цели используется один способ. Все материально-

производственные запасы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по себестоимости каждой единицы запасов.

4.9. Доходы от обычных видов деятельности 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, начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода, 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. Расходы будущих периодов, списание которых будет производиться не ранее 12 месяцев после отчетной даты, либо сроки начала списания не установлены, отражаются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке «Прочие внеоборотные активы», иные расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Запасы».

4.14. 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.

4.15. 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.

4.16. 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.

4.17. Резервы предстоящих расходов и платежей не создаются.

4.18. 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.

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

4.20. 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 и погашения обязательств, не предназначенных для инвестиционных и прочих целей.

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

4.22. 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.	Иртов Сергей Викторович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
2.	Гаврилов Андрей Александрович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
3.	Кунтулов Ермек Булатович	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
4.	Вербицкий Константин Евгеньевич	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
5.	Недотко Вадим Владиславович		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
6.	Публичное акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания»	690990, Российская Федерация, г. Владивосток, ул. Тигровая, 19	Основание: 1: Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции АО «ХПРК»; 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**	**353 938**
1.1	АО "Дальневосточная генерирующая компания"	242 584
1.2	АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания"	111 354
2	**Строительно-монтажные работы**	**76 064**
2.1	АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания"	76 064
3	**Реализация готовой продукции, товаров**	**241**
3.1	АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания"	241
ИТОГО		**430 243**

7.2. Операции с поставщиками

№ п/п	Наименование поставщика	Объем закупок без НДС, тыс. руб.
1	**Поставка услуг**	**119 766**
1.1	ПАО "Дальневосточная энергетическая компания"	7 894
1.2	АО "Дальневосточная генерирующая компания"	4 930
1.3	АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания"	106 498
1.4	АО "РусГидро Снабжение""	444
2	**Проценты за рассрочку платежа**	**7 385**
2.1	АО "Дальневосточная генерирующая компания"	7 385
ИТОГО		**127 151**

В 2016 году 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 требовалось, 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 31.12.2017 г. составила 77 001 тыс. руб. в том числе:

- долгосрочная 65 366 тыс. руб.
- краткосрочная 11 048 тыс. руб.
- проценты за рассрочку платежа 587 тыс. руб.

Расчеты по плате за рассрочку платежа учитываются на отдельном субсчете счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

7.3. Дебиторская и кредиторская задолженность по основной деятельности

Наименование дебитора/кредитора	вид задолженности	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2016
Задолженность		**42 363**	**24 722**	**78 751**	**93 241**
АО "Дальневосточная генерирующая компания"	за товары, работы, услуги	25 178	24 678	1 365	1 010

Наименование дебитора/кредитора	вид задолженности	Дебиторская задолженность, тыс. руб.		Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2017	на 31.12.2016
ПАО "Дальневосточная энергетическая компания"	за товары, работы, услуги			385	387
АО "Хабаровская ремонтно-монтажная компания"	за товары, работы, услуги	17 185			3 783
АО "Дальневосточная генерирующая компания"	приобретение ОС			76 414	88 061
АО "Дальневосточная генерирующая компания"	прочая			587	
АО "РусГидро Снабжение	авансы выданные		44		
Итого		**42 363**	**24 722**	**78 751**	**93 241**

Расчеты между сторонами осуществляются в безналичной форме, в рублях.
Вся задолженность на 31.12.2017 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» 9 317 тыс. руб.

7.5. Выплаты краткосрочных вознаграждений ключевому управленческому персоналу за 2017 год составили 10 960 тыс. руб.
в том числе: заработная плата 9 396 тыс. руб.
премии 1 564 тыс. руб.
кроме того страховые взносы 2 058 тыс. руб.
К ключевому управленческому персоналу относятся Генеральный директор и его заместители.

Выплаты членам Совета директоров составили 431 тыс. руб.
кроме того страховые взносы 113 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	356 293	346 982	9 311
2	Строительно-монтажные работы	83 757	77 749	6 008

№п/п	Наименование вида деятельности	Выручка, тыс. руб.	Себестоимость, тыс. руб.	Валовая прибыль (убыток) тыс. руб.
3	Производство готовой продукции	5 096	7 355	-2 259
4	Услуги по ремонтам сторонним организациям	15 356	8 913	6 443
5	Ремонты электродвигателей	1 174	1 108	66
6	Прочие услуги	859	531	328
7	Аренда	336	258	78
Итого		**462 871**	**442 896**	**19 975**

9. Учет договоров строительного подряда:

Выручка не предъявленная заказчику на 01.01.2017 г.	0 тыс. руб.
в том числе НДС	0 тыс. руб.
Выручка, признанная в отчетном периоде	1 331 тыс. руб.
в том числе НДС	203 тыс. руб.
Выручка предъявленная заказчику в отчетном периоде	1 268 тыс. руб.
в том числе НДС	193 тыс. руб.
Выручка не предъявленная заказчику на 31.12.2017	63 тыс. руб.
в том числе НДС	10 тыс. руб.

10. Состав прочих доходов:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Доходы от списания просроченной кредиторской задолженности	746
2	Доходы от реализации материально-производственных запасов	194
3	Компенсация стоимости проездаработников	185
4	Доходы от реализации основных средств	180
5	Доходы от возмещения ущерба	56
6	Стоимость материалов, полученных от ликвидации основных средств, инвентаря	33
7	Прочие доходы	43
Итого		**1 437**

11. Состав прочих расходов:

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Расходы на содержание законсервированных объектов основных средств	1 632
2	Убытки от недостач, хищений	739
3	Расходы социального характера	699
4	Выплаты и компенсации членам совета директоров, ревизионной комиссии	671
5	Списание материалов	549

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
6	Страховые взносы	371
7	Резерв по сомнительным долгам	251
8	Расходы от реализации материально-производственных запасов	174
9	Убытки прошлых лет	163
10	Компенсационные выплаты	120
11	Комиссии за услуги банков	98
12	Расходы на проведение мероприятий	95
13	Отчисления в профсоюз	84
14	Услуги депозитария (расходы по обслуживанию ценных бумаг)	72
15	Пени, штрафы, неустойки по хозяйственным договорам	42
16	Расходы от реализации основных средств	20
17	Прочие расходы	142
Итого		**5 922**

По сравнению с 2016 годом прочие расходы, не влияющие на себестоимость проданных товаров, работ, услуг увеличились на 936 тыс. руб. В основном за счет списания на прочие расходы суммы убытка от недостачи похищенного имущества, виновники которой не установлены.

По итогам проведенной инвентаризации сумма дебиторской задолженности ФГУП «ГУСС Дальспецстрой» при Спецстрое России в сумме 251 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 расход по налогу на прибыль	1 664 тыс. руб.
Постоянные налоговые обязательства	1 906 тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых обязательств	50 тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых активов	-1 828 тыс. руб.

12.3. Списано отложенных налоговых обязательств 1 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 31.12.2017 г. была проведена переоценка основных средств группы «Здания». Обществом было рассмотрено Консультационное заключение о переоценке, выданное ООО «Институт оценки». 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 не отражать.

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 142 тыс. руб., начислен резерв по сомнительной дебиторской задолженности ФГУП «ГУСС Дальспецстрой» при Спецстрое России в сумме 251 тыс. руб., на прочие расходы списана дебиторская задолженность в размере 5 тыс. руб.

16. 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.

17. Базовая прибыль на акцию определена как отношение базовой прибыли 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 базовой прибыли (убытка) представлен в таблице

Показатель	2017 год.	2016 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	4 317	(1 902)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	2 728 941	2 728 941
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	1,58	(0,70)

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

18.1. 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 31.12.2017 г. торговая и прочая дебиторская задолженность составила 52 576 тыс. руб. Максимальная величина кредитного риска в отношении торговой и прочей дебиторской задолженности на отчетную дату составила 3 009 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.

18.2. 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.

18.3. 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.

18.4. 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.

Руководитель **Е.Б. Кунтулов**

Главный бухгалтер **О.В.Левина**

«22» января 2018 г.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
Акционерного общества "Хабаровская производственно-ремонтная компания" за 2017 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		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			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 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
		-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На 01.01.2017г.		Изменения за период						На 31.12.2017г	
			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 17 г.	**465 092**	**(125 745)**	**297**	**(510)**	**490**	**(8 024)**	**-**	**-**	**464 879**	**(133 279)**
	5210	за 20 16 г.	**376 173**	**(127 730)**	**75 340**	**(16 894)**	**14 243**	**(7 039)**	**30 473**	**5 219**	**465 092**	**(125 745)**
Здания	5201	за 20 17 г.	328 943	(43 504)		( )		(3 020)			328 943	(46 524)
	5211	за 20 16 г.	227 483	(37 718)	74 922	(3 935)	1 340	(1 907)	30 473	5 219	328 943	(43 504)
Земельные участки	5202	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5212	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Сооружения	5203	за 20 17 г.	21 634	(10 920)	-	(-)	-	(575)	-	-	21 634	(11 495)
	5213	за 20 16 г.	21 634	(10 345)	-	(-)	-	(575)	-	-	21 634	(10 920)
Машины и оборудование	5204	за 20 17 г.	110 526	(67 529)	297	(332)	312	(4 343)	-	-	110 491	(71 560)
	5214	за 20 16 г.	122 219	(75 153)	418	(12 111)	12 095	(4 471)	-	-	110 526	(67 529)
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5205	за 20 17 г.	1 877	(1 680)	-	(26)	26	(86)	-	-	1 851	(1 740)
	5215	за 20 16 г.	1 877	(1 594)	-	(-)	-	(86)	-	-	1 877	(1 680)
Транспортные средства	5206	за 20 17 г.	2 112	(2 112)	-	(152)	152	( )	-	-	1 960	(1 960)
	5216	за 20 16 г.	2 960	(2 920)	-	(848)	808	(-)	-	-	2 112	(2 112)
Прочие основные фонды	5207	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5217	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На 01.01.2017 г.	Изменения за период			На 31.12.2017 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 17 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 16 г.	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 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 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 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	163 962	154 727	77 313
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	102 580	104 126	97 325
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 17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 ___ г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 ___ г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 ___ г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
(группа, вид)		за 20 ___ г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 17 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 16 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 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 17 г.**	**13 217**	**32 920**	**(33 157)**	**12 980**
в том числе:	**5420**	**за 20 16 г.**	**13 094**	**23 045**	**(22 922)**	**13 217**
сырье и материалы	5401	*за 20 17 г.*	*11 592*	*10 716*	*(10 712)*	*11 596*
	5421	за 20 16 г.	11 736	8 236	(8 380)	11 592
запасные части	5402	за 20 17 г.	*304*	*777*	*(822)*	*259*
	5422	за 20 16 г.	92	701	(489)	304
спец.оснастка и спец.одежда	5403	за 20 17 г.	*497*	*1 763*	*(1 760)*	*500*
	5423	за 20 16 г.	427	1 914	(1 844)	497
прочие материалы	5404	за 20 17 г.	*236*	*11 761*	*(11 619)*	*378*
	5424	за 20 16 г.	129	4 607	(4 500)	236
затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5425	за 20 16 г.	-	-	(-)	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5406	за 20 17 г.	*496*	*7 433*	*(7 927)*	*2*
	5426	за 20 16 г.	599	7 428	(7 531)	496
расходы будущих периодов	5407	за 20 17 г.	*92*	*470*	*(317)*	*245*
	5427	за 20 16 г.	111	159	(178)	92
прочие запасы	5408	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5428	за 20 16 г.	-	-	(-)	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 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 01.01.2017 г.		Изменения за 2017 г.			На 31.12.2017 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 17 г.**	**1 597**	**(-)**	**-**	**(18)**	**(280)**	**1 299**	**(-)**
	5521	**за 20 16 г.**	**1 895**	**(-)**	**-**	**(18)**	**(280)**	**1 597**	**(-)**
покупатели и заказчики	5502	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5522	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
авансы выданные	5503	за 20 17 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5523	за 20 16 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
прочая дебиторская задолженность	5504	за 20 17 г.	1 597	(-)	-	(18)	(280)	1 299	(-)
	5524	за 20 16 г.	1 895	(-)	-	(18)	(280)	1 597	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе	**5510**	**за 20 17 г.**	**35 029**	**(2 900)**	**47 798**	**(31 403)**	**(147)**	**51 277**	**(3 009)**
	5530	**за 20 16 г.**	**64 639**	**(3 071)**	**31 706**	**(60 948)**	**(368)**	**35 029**	**(2 900)**
покупатели и заказчики	5511	за 20 17 г.	29 821	(2 290)	47 026	(26 927)	(145)	49 775	(2 399)
	5531	за 20 16 г.	27 253	(2 435)	27 218	(24 326)	(324)	29 821	(2 290)
авансы выданные	5512	за 20 17 г.	905	(600)	366	(228)	(2)	1 041	(600)
	5532	за 20 16 г.	1 511	(626)	200	(780)	(26)	905	(600)
прочая дебиторская задолженность	5513	за 20 17 г.	4 303	(10)	406	(4 248)	(-)	461	(10)
	5533	за 20 16 г.	35 875	(10)	4 288	(35 842)	(18)	4 303	(10)
Итого	**5500**	**за 20 17 г.**	**36 626**	**(2 900)**	**47 798**	**(31 421)**	**(427)**	**52 576**	**(3 009)**
	5520	**за 20 16 г.**	**66 534**	**(3 071)**	**31 706**	**(60 966)**	**(648)**	**36 626**	**(2 900)**

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, обязательств

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на 01.01.2017 г.	Изменения за 2017 г.		Остаток на 31.12.2017 г.
				Поступило	Погашено	
Долгосрочные заемные средства - всего в том числе	**5554**	**за 20 17 г.**	-	-	(-)	-
	5574	**за 20 16 г.**	-	-	(-)	-
кредиты банков	5555	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5575	за 20 16 г.	-	-	(-)	-
займы	5556	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5576	за 20 16 г.	-	-	(-)	-
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе	**5551**	**за 20 17 г.**	**76 413**	**-**	**(11 047)**	**65 366**
	5571	**за 20 16 г.**	**-**	**76 413**	**(-)**	**76 413**
поставщики и подрядчики	5552	за 20 17 г.	76 413	-	(11 047)	65 366
	5572	за 20 16 г.	-	76 413	(-)	76 413
прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5573	за 20 16 г.	-	-	(-)	-
Краткосрочные заемные средства - всего в том числе	**5566**	**за 20 17 г.**	**-**	**-**	**(-)**	**-**
	5586	**за 20 16 г.**	**33 650**	**-**	**(33 650)**	**-**
кредиты банков	5567	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5587	за 20 16 г.	-	-	(-)	-
займы	5568	за 20 17 г.	-	-	(-)	-
	5588	за 20 16 г.	33 650	-	(33 650)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе	**5560**	**за 20 17 г.**	**36 201**	**45 836**	**(35 301)**	**46 736**
	5580	**за 20 16 г.**	**45 924**	**35 455**	**(45 178)**	**36 201**
поставщики и подрядчики	5561	за 20 17 г.	21 100	16 220	(20 200)	17 120
	5581	за 20 16 г.	5 089	20 354	(4 343)	21 100
задолженность перед персоналом по оплате труда	5562	за 20 17 г.	6 002	7 163	(6 002)	7 163
	5582	за 20 16 г.	8 875	6 002	(8 875)	6 002
задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 17 г.	2 853	15 948	(2 853)	15 948
	5583	за 20 16 г.	12 727	2 853	(12 727)	2 853
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 20 17 г.	5 780	4 791	(5 780)	4 791
	5584	за 20 16 г.	10 947	5 780	(10 947)	5 780
прочая кредиторская задолженность	5565	за 20 17 г.	466	1 714	(466)	1 714
	5585	за 20 16 г.	8 286	466	(8 286)	466
Итого кредиторская задолженность, обязательства	**5550**	**за 20 17 г.**	**112 614**	**45 836**	**(46 348)**	**112 102**
	5570	**за 20 16 г.**	**79 574**	**111 868**	**(78 828)**	**112 614**

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г.	За 20 16 г.
Материальные затраты	5610	178 790	135 030
Расходы на оплату труда	5620	168 126	161 589
Отчисления на социальные нужды	5630	52 802	50 553
Амортизация	5640	8 024	7 038
Прочие затраты	5650	35 139	34 166
Итого по элементам	**5660**	**442 881**	**388 376**
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [+])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680	(15)	(100)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	442 896	388 476

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на 01.01.2017 г. года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2017 г.
Оценочные обязательства - всего	**5700**	**10 508**	**25 614**	**(25 044)**	**(-)**	**11 078**
в том числе: *оценочное обязательство по оплате отпусков*	5701	10 508	25 614	(25 044)	(-)	11 078
оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год	5702	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: *(вид)*		-	-	-
и т.д.				
Выданные - всего	5810	77 215	88 061	-
в том числе: *Имущество переданное в залог (ипотека в силу закона)*	5811	77 001	88 061	-
денежные средства в обеспечение конкурсной заявки	5812	214	-	-

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

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

" 22 " января 20 18 г.