

Публичное акционерное общество «Астраханский порт»

Пояснения (текстовые)

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

(ед.изм.: тыс. руб, если иное не указано.)

г. Астрахань

13.03.2017г.

1. Информация об организации

Публичное акционерное общество «Астраханский порт»

ИНН 3015012854, КПП 301801001, ОГРН 1023000819841.

Адрес в Российской Федерации: 414006, г. Астрахань, ул. Пушкина, д. 66.

Генеральный директор: Мамиконян Ким Ашотович, ИНН 300912235939

Главный бухгалтер: Ершова Валентина Николаева, ИНН 301502259656

Состав ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2016г.: Легкодимова М.Н.- председатель;

Члены ревизионной комиссии: Засухин Д.А.; Кийко Л.И.

Аудитор организации: ООО «УЧЕТ», ОГРН 1053000631738; ИИН 3016046133; адрес : 414000, г. Астрахань, ул. Саратовская, 5.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 214 человек

Размер уставного капитала организации: 24658,00 руб

Количество акций, выпущенных акционерным обществом: обыкновенные-18493 шт., государственный регистрационный номер выпуска 1-01-45853-Е ; привилегированные- 6165 шт., государственный регистрационный номер выпуска 2-01-45853- Е;

Номинальная стоимость 1 акции- 1 рубль, все полностью оплачены,

Находится в собственности организации (по типам): обыкновенные –2 шт., привилегированные-12 шт.

Прибыль на одну акцию: 1,8 тыс. руб.

Основные виды деятельности организации:

1. Погрузочно- разгрузочные работы и хранение (ОКВЭД 52.24 « Транспортная обработка грузов», 52.10 « Деятельность по хранению и складированию»)
2. Термообработка (ОКВЭД 16.10.9 « Предоставление услуг по пропитке древесины»)
3. Предоставление имущества в аренду (ОКВЭД 68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом»)
4. Обслуживание мор./реч. судов в период стоянки в порту (ОКВЭД 52.22 Деятельность вспомогательная, связанная с водным транспортом).

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами

Организация планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

В организации отсутствуют события и условия, которые могут создать существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации :

| Наименование показателя | На 31 декабря 2016г | На 31 декабря 2015г |
|---|---------------------|---------------------|
| Выручка | 244487 | 300301 |
| В т.ч.: погрузо-разгрузочные работы и хранение | 191728 | 240238 |
| аренда имущества | 20894 | 32553 |
| термообработка | 28537 | 25794 |
| обслуживание мор\реч.судов в период стоянки в порту | 3328 | 1716 |
| Себестоимость продаж | 148972 | 124384 |

| | | |
|---|--------|--------|
| В т.ч.: погрузо-разгрузочные работы и хранение | 138801 | 115886 |
| аренда имущества | 5061 | 4209 |
| термообработка | 3174 | 2619 |
| обслуживание мор\реч.судов в период стоянки в порту | 1936 | 1670 |
| Валовая прибыль (убыток) | 95515 | 175917 |
| В т.ч.: погрузо-разгрузочные работы и хранение | 52927 | 124352 |
| аренда имущества | 15833 | 28344 |
| термообработка | 25363 | 23175 |
| обслуживание мор\реч.судов в период стоянки в порту | 1392 | 46 |

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

Корректировки данных предшествующего отчетного периода не производились.

3. Сведения об учетной политике

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Существенные изменения в учетную политику организации на 2016г. не вносились.

Существенные изменения в учетную политику организации на 2017г. не вносились.

Элементы учетной политики касательно основных средств:

Оценка объектов основных средств производится в размере фактических расходов на их приобретение или строительство.

При невозможности установить стоимость переданных (подлежащих передаче) активов, стоимость ОС определяется исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации по амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Срок полезного использования объектов ОС определяется согласно Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1.

Срок полезного использования приобретенных основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учетом уменьшения на количество месяцев его эксплуатации предыдущим собственником.

По группе основных средств «Многолетние насаждения» по которым амортизация не начисляется, износ отражается в конце года на забалансовом счете 010 «Износ основных средств».

Затраты на текущий и капитальный ремонт включаются в расходы организации отчетного периода.

Ремонтный фонд не создавать.

Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.

Инвентаризация основных средств может проводиться один раз в три года.

Элементы учетной политики касательно нематериальных активов:

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по учету нематериальных активов.

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ

начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Элементы учетной политики касательно материально-производственных запасов:

В Обществе материалы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат на их приобретение.

Оценка материалов при отпуске их в производство производится по способу средней себестоимости (взвешенная оценка (исходя из среднемесячной фактической себестоимости)).

Оценка материалов при передаче МПЗ подрядчику на капитальный и текущий ремонт основных средств осуществляется по способу средней себестоимости.

Списание материалов на затраты, связанные с осуществлением капитального и текущего ремонта, а также возврат неиспользованных подрядчиком материалов осуществляются по цене передачи.

Материально-производственные запасы, лом, отходы, полученные в результате выбытия основных средств, другого имущества, а также высвобождающиеся при реконструкции, модернизации и капитальном ремонте основных средств, учитываются по цене реализации.

Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва. Мероприятия по созданию резерва проводятся в случае, если балансовая стоимость вида МПЗ, по которому возможно создание резерва, составляет не менее 5% валюты баланса.

Элементы учетной политики касательно финансовых вложений:

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости каждой единицы, состоящей из фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах) .

При выбытии финансовые вложения списываются по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых, а также если в договоре банковского вклада предусмотрена возможность досрочного востребования денежных средств в срок до 10 дней отражать как денежные эквиваленты, все другие депозитные вклады – как финансовые вложения.

Элементы учетной политики касательно займов и кредитов:

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных заемных средств, если срок погашения по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные займы и кредиты учитываются как долгосрочные.

Элементы учетной политики касательно доходов организации:

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы (выручка) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), от сдачи имущества в аренду.

Доходы , отличные от доходов по обычным видам деятельности признаются прочими доходами, доходы от продажи основных средств и иного имущества относятся к прочим доходам.

В Обществе учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

Существенной признается ошибка в результате исправления которой актив баланса изменится более чем на 5% либо показатель по статье чистая прибыль отчета о финансовых результатах изменится более чем на 10% на конец отчетного периода.

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. "по отгрузке" на дату отгрузки товаров, продукции (выполнения работ, оказания услуг), основных средств и иного имущества при условии перехода права собственности на них к покупателю и выполнении других необходимых условий.

Элементы учетной политики касательно расходов организации:

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, подразделениям в

размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг, без учета общехозяйственных расходов.

Расходы учитываются в разрезе статей затрат с группировкой их по следующим элементам:

- материальные затраты
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах:

20 - расходы по основному виду деятельности организации

23 - расходы по вспомогательному производству (PCY, Автотранспорт)

26 - расходы управления порта

Списание затрат по вспомогательному производству :

Затраты по Автотранспорту распределяются на счета 20,26 пропорционально мото-часам (отчет начальника Гаража)

Затраты по PCY - пропорционально заработной плате производственных рабочих

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Элементы учетной политики касательно информации о движении денежных средств:

В обществе производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

4. Сведения об отчетности

4.1 Основные средства:

На начало отчетного периода стоимость основных средств по первоначальной стоимости составляла 141104 тыс. рублей, на конец года –146704 тыс. рублей. В 2016 году приобретено основных средств на сумму 610 тыс.руб. (в т.ч. компьютерная техника- 130 тыс. руб., автотранспорт- 480 тыс. руб.). Построено, модернизировано и введено в эксплуатацию на сумму 13561 тыс. руб (здание гаража- 6549 тыс. руб. временная крытая площадка- 590 тыс. руб., модернизация административного здания- 6403 тыс. руб. и системы видеонаблюдения- 19 тыс. руб.). Принятые в эксплуатацию здание гаража и административное здание , прошли государственную регистрацию.

4.2. Нематериальные активы

На балансе в составе нематериальных активов учитываются затраты по созданию официального сайта ПАО « Астраханский порт».

Других нематериальных активов Общество не имеет.

Переоценка нематериальных активов за отчетный период не проводилась.

4.3. Материально-производственные запасы

Остаток Материально-производственных запасов на 31.12.2016г. составляет 2697 тыс.руб.

Материально-производственные запасы за отчетный период в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

4.4. Финансовые вложения

Краткосрочные вложения:

Обществом приобретались векселя ПАО « Сбербанк» в сумме 6700 тыс. руб. сроком на 1 год (на срок с 13.08.2015г. по 10.08.2016г. и с 11.08.2016 по 14.08.2017), с процентной ставкой 7,27 и 6,23%. Начислены проценты к получению по векселям за 2016 год в сумме 460, тыс. руб.

Вексель ПАО « Сбербанк» передан в залог в ПАО «Сбербанк» в качестве обеспечения предоставленной банковской гарантии в Федеральную таможенную службу Российской Федерации в лице Астраханской таможни для обеспечения обязательств по уплате таможенных платежей

(пошлин и налогов), предусмотренных Федеральным законом № 311-ФЗ от 27.11.2010г.

Долгосрочные вложения:

Участие в уставном капитале ООО Охранное агентство «Волга-Щит». Доля в уставном капитале: 1700 руб.- 17%. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте:

Официальный курс иностранной валюты на отчетную дату 31.12.2016г.:

Доллар США- 60,6569 руб.

Евро - 63,8111 руб.

По состоянию на 31.12.2016г. размещены денежные средства на срочном банковском вкладе (депозите) в банках : ПАО «Сбербанк» в размере 300000 долларов США и ПАО Банк «ФК Открытие» - 300000 долларов США.

Согласно утвержденной Учетной политики Общества остатки денежных средств на депозитах отражены в балансе как денежные эквиваленты.

В обществе производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса на дату совершения операции, а также на отчетную дату.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, выраженная в иностранной валюте пересчитывается на дату совершения операции и на последнюю дату каждого месяца.

Величина курсовых разниц отражается в отчете о финансовых результатах развернуто.

За 2016 год величина курсовых разниц, отраженных в прочих доходах – 13246 тыс. руб. в прочих расходах – 21344 тыс. руб.

4.6. Расчет налога на прибыль

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Ставка по налогу на прибыль в текущем периоде не изменялась.

Временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете на отдельных синтетических счетах в соответствии с рабочим Планом счетов.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

В 2016 г. были скорректированы временные разницы за прошлые периоды, не повлиявшие на показатель условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода.

По состоянию на 31.12.2016г. :

сумма постоянного налогового актива- 1145 тыс. руб.

изменение отложенных налоговых обязательств- 29 тыс.руб

изменение отложенных налоговых активов – (2080) тыс.руб.

условный расход по налогу на прибыль -14639 тыс.руб.

условный доход по налогу на прибыль- 2985 тыс.руб.

4.7. Доходы организации

Доходы по основным видам деятельности в 2016 году составили 244487 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка доходов по основным видам деятельности, тыс. руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2016г | На 31 декабря 2015г |
|--|---------------------|---------------------|
| Всего доходов (без НДС) | 244487 | 300301 |
| В т.ч.: погрузо-разгрузочные работы и хранение | 191728 | 240238 |
| аренда имущества | 20894 | 32553 |
| термообработка | 28537 | 25794 |
| обслуживание мор\реч. судов в период стоянки в порту | 3328 | 1716 |

Прочие доходы в 2016 году составили 51455 тыс. руб. (без НДС):

Расшифровка прочих доходов, тыс.руб.

| Наименование показателя | На 31 декабря 2016г | На 31 декабря 2015г |
|--|---------------------|---------------------|
| Прочие внереализационные доходы | 51455 | 113244 |
| В том числе: | | |
| Доходы, связанные с ликвидацией ОС | - | 329 |
| Реализация прочего имущества | 1 | 315 |
| Доходы связанные с продажей (покупкой) валюты | 20540 | 66205 |
| Доходы в виде списанной кредиторской задолженности | 3294 | 2358 |
| Прибыль прошлых лет | 704 | 610 |
| Курсовые разницы | 13246 | 40030 |
| Штрафы, пени, неустойки к получению | 3 | - |
| Прочие внереализационные доходы | 12993 | 2622 |
| Проценты к получению | 674 | 775 |

Выручки полученной по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами Общество не имеет;

4.8. Расходы организации

В бухгалтерском учете расходы, связанные с производством и продажей продукции, выполнением работ и оказанием услуг, формируются по видам деятельности, подразделениям в размере фактических затрат на производство продукции, работ, услуг, без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи». Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат в 2016 году составили 185146 тыс. руб.:

Расшифровка расходов по элементам затрат, тыс. руб.

| Элементы затрат | За 2016 год | За 2015 год |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Материальные затраты | 11205 | 12913 |
| Амортизационные отчисления | 8675 | 6656 |
| Затраты на оплату труда | 60518 | 58850 |
| Отчисления на социальные нужды | 19997 | 19279 |
| Прочие затраты | 84751 | 60260 |
| Итого | 185146 | 157958 |

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска в разрезе подразделений.

Сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов

Суммы по начисленным оценочным обязательствам относятся в дебет соответствующих счетов учета затрат 20, 23, 26 с кредита счета 96. За 2016 год начислено оценочных обязательств (на отпуск) 7955 тыс. руб. в т.ч. отпускные- 6091 тыс. руб. ; отчисления на социальные нужды – 1864 тыс. руб.

В 2016 году также списан и отражен в прочих доходах ранее созданный резерв под обеспечение решения Арбитражного суда в сумме 12293 тыс.руб..

Общество ведет учет расходов будущих периодов по их видам.

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам: расходы на подготовку и освоение производства, расходы на рекламу, расходы на приобретение программных продуктов, лицензий и др., расходы на обязательное и добровольное страхование имущества и ответственности.

Списание данных расходов осуществляется равномерно в течение срока, установленного по видам расходов при постановке их на учет.

Прочие расходы в 2016 году составили 52527 тыс. руб.:

Расшифровка прочих расходов, тыс. руб.

| Виды прочих расходов | За 2016 год | За 2015 год |
|--|-------------|-------------|
| Прочие внереализационные расходы | 52527 | 121808 |
| В том числе: | | |
| Расходы, связанные с ликвидацией ОС | 227 | - |
| Расходы, связанные с реализацией прочего имущества | 1 | 315 |
| Расходы на услуги банков | 515 | 611 |
| Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | 20808 | 66479 |
| Штрафы, пени, неустойки к уплате | 4 | 168 |
| Убытки прошлых лет | 4565 | 950 |
| Курсовые разницы | 21344 | 30625 |
| Расходы в виде списанной дебиторской задолженности | 2881 | 2174 |
| Прочие внереализационные расходы | 2096 | 17079 |
| Проценты к уплате | - | 3286 |
| Штраф административный | 86 | 121 |

4.9. Займы и кредиты

За отчетный период заемные средства, кредиты, векселя Обществом не выдавались.

За отчетный период заемных средств и кредитов Общество не получало.

Обществом получена банковская гарантия ПАО «Сбербанк России» сроком с 11.08.2016г. по 10.08.2017г. для обеспечения обязательств по уплате таможенных платежей, предусмотренных ФЗ № 311-ФЗ, при осуществлении деятельности в сфере таможенного дела в качестве владельца склада временного хранения. Сумма гарантии -7366000 (Семь миллионов триста шестьдесят шесть тысяч) рублей. Бенефициар- Федеральная таможенная служба Российской Федерации в лице Астраханской таможни.

5. Сведения о связанных сторонах

Преобладающие (участвующие) общества:

1. Закрытое акционерное общество " Насим Бахр Киш", ИР Иран, остров Киш, пл. Халидж Фарс
2. РФ в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом, Россия, г. Москва

Дочерние общества: нет

Зависимые общества: нет

Прочие связанные стороны:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Международные транспортные услуги», Россия, г. Астрахань.
2. Общество с ограниченной ответственностью судоходная компания «Лотос», г. Астрахань
3. Совет директоров по состоянию на 31.12.2016г.:
 - Казанов Евгений Валерьевич
 - Гадери Мохаммадреза Хейдар
 - Кодаджу Хамидреза Бахман
 - Азизабади Эбрагим Махмуд
 - Уразалиев Салават Мутанович
 - Барги Алиреза Голамреза
 - Мир Шахи Дузин Али Абазар
 - Морозова Юлия Васильевна
4. Единоличный исполнительный орган:
 - Генеральный директор: Мамиконян Ким Ашотович

Операции со связанными сторонами: Информация о связанных сторонах:

| № п/п | Наименование связанной стороны | Вид операций | Объем операций, тыс. руб | Сальдо расчетов на 31.12.2016г, тыс. руб. | | Условия и сроки проведения (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов |
|-------|---|---|--------------------------|---|--------|---|
| | | | | Дебет | Кредит | |
| 1 | ООО «Международные транспортные услуги» | Продажа (выручка) по товарам (работам, услугам) | 231 | 1 | | |
| 2 | ООО СК «Лотос» | Продажа (выручка) по товарам (работам, услугам) | 72038 | 6903 | | |
| | | Услуги по привлечению груза | 14970 | | 682 | |
| | | | | | | |

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату, премии и вознаграждения, составило 12611,60 тыс.руб. , 10857,5 тыс.руб., и 8790,5 тыс.руб. за годы, закончившиеся 31 декабря 2016, 2015 и 2014 гг. соответственно. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц. Вознаграждение основного управленческого персонала оговорено условиями трудовых контрактов.

В соответствии с российским законодательством Общество перечисляет взносы в Пенсионный фонд РФ, Фонд социального страхования РФ, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, исчисленные Обществом исходя из величины выплат и иных вознаграждений работникам, включая основной управленческий персонал.

Фонд заработной платы работников списочного состава в отчетном году составил — 64516,50 тыс.руб. Среднемесячная зарплата работников порта -24 тыс.руб.

Вознаграждения и компенсации расходов членам совета директоров и членам ревизионной комиссии

В течении 2016 года ПАО «Астраханский порт» выплачены вознаграждения и компенсации расходов членам совета директоров и членам ревизионной комиссии за участие в органах управления и органах контроля в сумме 90,0 тыс.руб.. из них: вознаграждение- 90,0 тыс.рублей; компенсация расходов-0,00 тыс.руб.

Сведения о размере вознаграждений членам совета директоров и членам ревизионной комиссии за 2016 год приведены в таблице:

| Наименование показателя | Совет директоров | Ревизионная комиссия |
|--|------------------|----------------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 80 | |
| Вознаграждение за участие в работе органа контроля | | 10 |
| Заработная плата | 2797 | 603 |
| Премии | 187 | 166 |
| Комиссионные | | |
| Льготы | | |
| Компенсация расходов | - | - |
| Иные виды вознаграждений | 116 | |
| ИТОГО | 3180 | 789 |

Дебиторская задолженность по состоянию на:

- 01.01.2015г.- 35721 тыс.руб.
- 01.01.2016г.- 52966 тыс.руб.
- 01.01.2017г. -56185 тыс.руб.

Под сомнительную дебиторскую задолженность создан резерв по сомнительным долгам в сумме 2038 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на :

- 01.01.15г.- 22786 тыс. руб.
- 01.01.2016г.-14030тыс.руб.
- 01.01.2017г. - 8281 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствовали.

7. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества неиспользованных дней отпуска в разрезе подразделений. Сумма оценочного обязательства рассчитывается в следующем порядке: количество неиспользованных сотрудниками подразделения дней отпусков на конец отчетного периода умножается на среднедневной заработок сотрудников подразделения, рассчитанный как частное от деления суммы начисленных отпускных на количество дней использованного отпуска за последние 12 месяцев . Сумма оценочного обязательства увеличивается на сумму страховых взносов.

Сведения по оценочным обязательствам за 2016 год приведены в таблице:

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец года |
|--|------------------------|-----------|--------------|------------------------------|-----------------------|
| Оценочное обязательство по отпускам | 5227 | 7955 | 7595 | | 5587 |
| Резерв под обеспечение решения Арбитражного суда | 12293 | | | 12293 | - |
| Итого | 17520 | 7955 | 7595 | 12293 | 5587 |

. Изменения оценочных значений

Общество отражает в бухгалтерской отчетности дебиторскую задолженность за минусом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на :

01.01.2015г. - 2363 тыс.руб.

01.01.2016г.- 1746 тыс.руб.

01.01.2017г.- 2038 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в Обществе в 2014, 2015, 2016 гг. не создавался.

В течении отчетного периода сроки амортизации основных средств и нематериальных активов не изменялись.

9. Информация об участии в совместной деятельности

ПАО «Астраханский порт» совместной деятельности согласно п.22 Положения по бухгалтерскому учету "Информация об участии в совместной деятельности" ПБУ 20/03, утв. приказом Минфина РФ от 24 ноября 2003 г. N 105н не осуществляло.

10. Информация по прекращаемой деятельности

ПАО «Астраханский порт» в течении отчетного периода мероприятий по прекращению видов деятельности не проводило.

11. Информация о государственной помощи

ПАО «Астраханский порт» государственной помощи и бюджетных средств не получало.

12. Информация по сегментам

Совет директоров и руководитель организации (Органы управления) принимают ключевые решения при осуществлении руководства деятельностью Общества, оценивают результаты деятельности и распределяют ресурсы, используя различную внутреннюю финансовую информацию

На основе данной информации были определены на 2016 год следующие отчетные сегменты:

1. Виды деятельности Общества:

- Погрузо-разгрузочные работы и хранение
- Термообработка

Органы управления Общества оценивают результаты деятельности, активы и обязательства по операционным сегментам на основе внутренней финансовой отчетности. Выручка (доходы) организации по сегментам формируется в результате операций с покупателями. Расходы по налогу на прибыль и иным аналогичным обязательным платежам, проценты к уплате и получению, доходы от участия в других организациях не включаются в расчет прибыли (убытка) сегмента. Распределение прочих доходов и расходов между сегментами не осуществлялось ввиду нецелесообразности и отсутствия необходимости.

| | Название «Погрузо- разгрузочные работы и хранение» | Название «Термообработка» | Прочее | Итого |
|-----------------------------------|--|------------------------------|--------|--------|
| За 2015 год | | | | |
| Выручка по сегментам | 240238 | 25794 | 34269 | 300301 |
| Финансовый результат по сегментам | 97493 | 20288 | 24562 | 142343 |

| | | | | |
|-----------------------------------|--------|-------|-------|--------|
| За 2016 год | | | | |
| Выручка по сегментам | 191728 | 28537 | 24222 | 244487 |
| Финансовый результат по сегментам | 24567 | 21131 | 13643 | 59341 |

Ниже представлено приведение финансового результата по отчетным сегментам к прибыли до налогообложения, отраженной в отчете о финансовых результатах:

| | За 2016 год | За 2015 год |
|---|--------------|---------------|
| Финансовый результат по отчетным сегментам | 45698 | 117781 |
| Финансовый результат по прочим сегментам | 13643 | 24562 |
| Доходы от участия в других организациях | - | - |
| Проценты к получению | 674 | 775 |
| Проценты к уплате | - | (3286) |
| Прочие доходы | 50781 | 112469 |
| Прочие расходы | (52527) | (118522) |
| Прибыль до налогообложения | 58269 | 133779 |

Активы сегментов включают, преимущественно, основные средства, незавершенное строительство, материально-производственные запасы, дебиторскую задолженность и прочие внеоборотные активы. Отложенные налоговые активы, налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, денежные средства и денежные эквиваленты, финансовые вложения, а также займы, предоставленные организациям, не включаются в состав активов сегментов, поскольку непосредственно не связаны с отчетными сегментами, а необходимая база распределения отсутствует.

| | Название «Погрузо- разгрузочные работы и хранение» | Название «Термообработка» | Прочее | Итого |
|---|--|------------------------------|--------|--------|
| По состоянию на 31 декабря 2016 г. | | | | |
| Активы по сегментам | 134313 | 20044 | 16961 | 171318 |
| По состоянию на 31 декабря 2015 г. | | | | |
| Активы по сегментам | 141883 | 15252 | 20219 | 177354 |
| По состоянию на 31 декабря 2014 г. | | | | |
| Активы по сегментам | 139060 | 10549 | 10230 | 159839 |

Приведение активов по сегментам к итогу активов в бухгалтерском балансе:

| | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| Активы по отчетным сегментам | 154357 | 157135 | 149609 |
| Активы по прочим сегментам | 16961 | 20219 | 10230 |
| Итого активы по сегментам | 171318 | 177354 | 159839 |
| Займы, предоставленные организациям | | | |
| Прочие финансовые вложения | 6702 | 6702 | 2 |
| Отложенные налоговые активы | 1689 | 3769 | 1014 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 65815 | 30292 | 14264 |
| Прочее | 423 | 335 | 266 |
| Итого активы в бухгалтерском балансе | 245947 | 218452 | 175385 |

К обязательствам сегментов относятся, в основном, краткосрочные обязательства, за исключением обязательств перед бюджетом по налогу на прибыль и прочих налогов, по которым отсутствует база для распределения, обязательств по кредитам и займам, полученным на финансирование деятельности организации в целом.

| | Название «Погрузо-разгрузочные работы и хранение» | Название «Термообработка» | Прочее | Итого |
|---|---|---------------------------|--------|-------|
| По состоянию на 31 декабря 2016 г. | | | | |
| Обязательства по сегментам | 9842 | 1469 | 1243 | 12554 |
| По состоянию на 31 декабря 2015 г. | | | | |
| Обязательства по сегментам | 23447 | 2521 | 3341 | 29309 |
| По состоянию на 31 декабря 2014 г. | | | | |
| Обязательства по сегментам | 20391 | 1547 | 1500 | 23438 |

Приведение обязательств по сегментам к итогу обязательств в бухгалтерском балансе:

| | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Обязательства по отчетным сегментам | 11311 | 25968 | 21938 |
| Обязательства по прочим сегментам | 1243 | 3341 | 1500 |
| Итого обязательства по сегментам | 12554 | 29309 | 23438 |

| | | | | |
|---|-----------|--------------|--------------|---------------|
| Долгосрочные заемные средства | | | | 73321 |
| Отложенные обязательства | налоговые | 1701 | 1157 | 1188 |
| Краткосрочные заемные средства | | | | |
| Прочее | | 1314 | 2241 | 3131 |
| Итого обязательств в бухгалтерском балансе | | 15569 | 32707 | 101078 |

13. Информация о движении денежных средств

ПАО «Астраханский порт» сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату не доступны, открытых в пользу других организаций аккредитивов по незавершенным на отчетную дату сделкам не имеет.

Информация о денежных потоках от текущих, инвестиционных операций по каждому отчетному сегменту представлена ниже:

| | Название «Погрузо- разгрузочные работы и хранение» | Название «Термообработка» | Прочее | Итого |
|---|---|--------------------------------------|---------------|--------------|
| За 2016 год | | | | |
| Денежные потоки от текущих операций | | | | |
| Поступления по текущей деятельности | 189401 | 30912 | 18608 | 238921 |
| Нераспределенные поступления | | | | 1066 |
| Платежи по текущей деятельности | 115831 | 17286 | 14627 | 147744 |
| Нераспределенные платежи | | | | 48342 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | | |
| Поступления по инвестиционной деятельности | - | - | - | - |
| Нераспределенные поступления | - | - | - | -- |
| Платежи по инвестиционной деятельности | | | | |
| Нераспределенные платежи | | | - | 618 |

За 2015 год

Денежные потоки от текущих операций

| | | | | |
|-------------------------------------|--------|-------|-------|--------|
| Поступления по текущей деятельности | 233628 | 25736 | 31358 | 290722 |
| Нераспределенные поступления | - | - | - | 2011 |
| Платежи по текущей деятельности | 127354 | 13691 | 18148 | 159193 |
| Нераспределенные платежи | - | - | - | 49666 |

Денежные потоки от инвестиционных операций

| | | | | |
|--|-----|---|---|------|
| Поступления по инвестиционной и деятельности | | | | |
| Нераспределенные поступления | - | - | - | |
| Платежи по инвестиционной деятельности | 848 | - | - | 848 |
| Нераспределенные платежи | - | - | - | 6852 |

14. Информация об убытках

ПАО «Астраханский порт» на конец отчетного периода убытков не имеет.

Руководитель
организации:



Мамиконян К.А.

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

ПАО «Астраханский порт»

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2016 г. | 15 | (9) | - | - | (3) | - | - | - | - | 15 | (12) |
| | 5110 | за 2015 г. | 15 | (6) | - | - | (3) | - | - | - | - | 15 | (9) |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2016 г. | 15 | (9) | - | - | (3) | - | - | - | - | 15 | (12) |
| | 5111 | за 2015 г. | 15 | (6) | - | - | (3) | - | - | - | - | 15 | (9) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---|--|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | |
| | | | | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего: | 5160 | за 2016 г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2015 г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2016 г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2015 г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016 г. | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2015 г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2016 г. | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2015 г. | - | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2016 г. | 31 923 | 4 286 | - | (15 406) | 18 972 |
| | 5250 | за 2015 г. | 31 624 | 6 301 | - | (6 002) | 31 923 |
| в том числе: | 5241 | за 2016 г. | 31 923 | 3 676 | - | (14 796) | 18 972 |
| | 5251 | за 2015 г. | 31 624 | 5 301 | - | (5 002) | 31 923 |
| Строительство объектов основных средств | 5242 | за 2016 г. | - | 610 | - | (610) | - |
| | 5252 | за 2015 г. | - | 1 000 | - | (1 000) | - |
| Приобретение объектов основных средств | 5243 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 6 403 | 2 207 |
| в том числе: | | | |
| Здание административное (Литер Д) | 5261 | 6 403 | - |
| Склад типа "Японское море" (Литер У) | 5262 | - | 1 824 |
| Подкрановые пути | 5263 | - | 383 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | 2 478 | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| 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 | 33 051 | 11 155 | 4 464 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | 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 | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016 г. | 2 | - | - | - | - | - | - | 2 | - |
| | 5311 | за 2015 г. | 2 | - | - | - | - | - | - | 2 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016 г. | 6 700 | - | 6 700 | (6 700) | - | - | - | 6 700 | - |
| | 5315 | за 2015 г. | - | - | 6 700 | - | - | - | - | 6 700 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5306 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016 г. | 6 702 | - | 6 700 | (6 700) | - | - | - | 6 702 | - |
| | 5310 | за 2015 г. | 2 | - | 6 700 | - | - | - | - | 6 702 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5321 | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5326 | | | | |
| 5329 | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | | |

4.2. Запасы в залоге

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

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2016 г. | | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | Код | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 2 038 | 2 038 | 1 746 | 1 746 | 2 363 | 2 363 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 2 038 | 2 038 | 1 746 | 1 746 | 2 363 | 2 363 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | перевод из долгосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|-----------|----------------------------------|---|---|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2015 г. | 73 321 | 21 049 | - | (94 370) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2015 г. | 67 180 | 16 643 | - | (83 823) | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Проценты по долгосрочным займам | 5555 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2015 г. | 6 141 | 4 406 | - | (10 547) | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016 г. | 14 030 | 5 099 | - | (9 300) | (1 548) | - | - | - | - | 8 281 |
| | 5580 | за 2015 г. | 22 786 | 216 381 | - | (225 098) | (39) | - | - | - | - | 14 030 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016 г. | 7 561 | 418 | - | (5 033) | (1 545) | - | - | - | - | 1 401 |
| | 5581 | за 2015 г. | 16 002 | 77 973 | - | (86 378) | (36) | - | - | - | - | 7 561 |
| авансы полученные | 5562 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016 г. | 2 241 | 696 | - | (1 623) | - | - | - | - | - | 1 314 |
| | 5583 | за 2015 г. | 3 131 | 26 492 | - | (27 382) | - | - | - | - | - | 2 241 |
| кредиты | 5564 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5567 | за 2016 г. | 2 786 | 983 | - | (2 644) | (3) | - | - | - | - | 1 422 |
| | 5587 | за 2015 г. | 742 | 33 722 | - | (31 677) | (1) | - | - | - | - | 2 786 |
| Расчеты по ооциальному страхованию | 5568 | за 2016 г. | 1 441 | 452 | - | (18 998) | - | - | - | - | - | 1 893 |
| | 5588 | за 2015 г. | 1 222 | 19 217 | - | - | - | - | - | - | - | 1 441 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5569 | за 2016 г. | - | 2 500 | - | - | - | - | - | - | - | 2 500 |
| | 5589 | за 2015 г. | 1 587 | 56 386 | - | (59 973) | - | - | - | - | - | 2 500 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | | | |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | | | |
| | 5598 | | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 11 205 | 12 913 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 60 518 | 58 850 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 19 997 | 19 279 |
| Амортизация | 5640 | 8 675 | 6 656 |
| Прочие затраты | 5650 | 84 751 | 60 260 |
| Итого по элементам | 5660 | 185 146 | 157 958 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 185 146 | 157 958 |

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 17 520 | 7 955 | (7 595) | (12 293) | 5 587 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв под обеспечение решения Арбитражного суда | 5701 | 12 293 | - | - | (12 293) | - |
| оценочные обязательства (резерв по отпускам) | 5702 | 5 227 | 7 955 | (7 595) | - | 5 587 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 7 366 | 7 366 | - |
| в том числе: | | | | |
| Банковская гарантия ПАО "Сбербанк" | 5801 | 7 366 | 7 366 | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5811 | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|------------------------------------|------|----------------|-------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - |
| в том числе: | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - |
| | | На начало года | Возвращено за год |
| | | | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 5910 | - | - |
| | 5920 | - | - |
| в том числе: | | | |
| за 2016 г. | 5911 | - | - |
| за 2015 г. | 5921 | - | - |



Руководитель

13.03.2017г

Мамиюнян К.А.