

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2017 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2017
Акционерное общество "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла"		по ОКПО	07621254		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5047125572		
Вид экономической	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	47	12	
Акционерное общество		по ОКЕИ	384		
Единица измерения тыс руб					
Местонахождение (адрес)					
141421, Московская обл, Химки г, Сходня мкр, Первомайская ул, д. 56					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-	11201	-	-	-
	Выполнение научно-	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	598322	649093	653642
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	438140	485146	489695
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных	11505	160182	163947	163947
	Приобретение объектов основных	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	156853
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	865	1199	30
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	865	1169	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	30	30
	Итого по разделу II	1200	6726	9598	6524
	БАЛАНС	1600	605049	658691	817019

Итого по разделу I	1100	598322	649093	810495
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1210	68	318	426
Запасы	12101	68	318	426
в том числе:	12102	-	-	-
Материалы	12103	-	-	-
Брак в производстве	12104	-	-	-
Товары отгруженные	12105	-	-	-
Товары	12106	-	-	-
Готовая продукция	12107	-	-	-
Расходы на продажу	12108	-	-	-
Основное производство	12109	-	-	-
Полуфабрикаты собственного производства	12110	-	-	-
Вспомогательные производства	12110	-	-	-
Обслуживающие производства и хозяйства	1220	2	9	10
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	12201	-	-	-
в том числе:	12202	-	-	-
НДС по приобретенным ОС	12203	2	9	10
НДС по приобретенным НМА	1230	2596	6049	5215
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12301	10	18	141
Дебиторская задолженность	12302	539	4082	3091
в том числе:	12303	851	740	738
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12304	-	147	169
Расчеты с покупателями и заказчиками	12305	141	32	1
Расчеты по налогам и сборам	12306	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12307	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12308	1055	1030	1074
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12309	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12310	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1240	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	12401	-	-	-
Резервы предстоящих расходов	12402	-	-	-
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	12403	-	-	-
в том числе:	12404	-	-	-
Акции	12405	-	-	-
Долговые ценные бумаги	12406	-	-	-
Предоставленные займы	12407	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	1250	3195	2023	843
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12501	36	19	5
Депозитные счета	12502	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	12503	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	12504	3160	2004	837
в том числе:	12505	-	-	-
Касса организации	12506	-	-	-
Операционная касса				
Касса организации (в валюте)				
Расчетные счета				
Валютные счета				
Аккредитивы				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	29665	29665	29665
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	222859	222859	222859
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(837072)	(716077)	(451862)
	Итого по разделу III	1300	(584548)	(463553)	(199338)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1180045	1112433	1002860
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	791475	791956	778756
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	388571	320477	224103
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7074	7525	11214
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	400	342	2785
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1977	2749	2364
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2937	2344	3893
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	323	103	209
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	536	540	482
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	900	1865	1480
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	2477	2286	2283
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	1189597	1122244	1016356
БАЛАНС	1700	605049	658691	817019

Руководитель

Мурзачев Игорь
Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2018 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		0710002		
Акционерное общество "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла"		31	12	2017
Организация	по ОКПО	07621254		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5047125572		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма	форма собственности	47	12	
Акционерное общество	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	27970	29446
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	27970	29446
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27970	29446
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	27970	29446
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(1500)	(1471)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(1500)	(1471)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	(36720)	(32370)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(36720)	(32370)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(10250)	(4395)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(10250)	(4395)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	(82712)	(96797)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(82712)	(96797)
	Прочие доходы	2340	33427	8046
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	27961	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	42	14

Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	36	3614
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	5388	4380
Прочие расходы	2350	(61383)	(14085)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	(46664)	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(29)	(49)
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	(44)	(100)
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	(890)
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(342)	-
Прочие внереализационные расходы	23516	(9322)	(8688)
Прочие косвенные расходы	23517	(1529)	(1364)
резерв на неиспользованные отпуска	23518	(1447)	(1364)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(120918)	(107231)
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(120918)	(107231)
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	-	114
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	24184	21446
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(76)	(157098)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(76)	(157098)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(120994)	(264215)

Руководитель

(подпись)

Мурзачев Игорь
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

29 Марта 2018 г.



Отчет об изменениях капитала за 2017 г.

КОДЫ	
0710003	31 12 2017
07621254	
5047125572	
68,20,2	
47	12
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Акционерное общество "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма

Аренда и управление собственным или арендованным

форма собственности

Акционерное общество

Единица измерения

тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФ

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31	3100	29665	-	222859	-	(451862)	(199338)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя		Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль	Итого
Уменьшение капитала - всего:								
в том числе:		3220	-	-	-	-	(264215)	(264215)
убыток		3221	X	X	X	X	(264215)	(264215)
переоценка имущества		3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций		3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций		3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица		3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды		3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного		3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного		3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.		3200	29665	-	222859	-	(716077)	(463553)
Увеличение капитала - всего:								
За 2017 г.		3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль		3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества		3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала		3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций		3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций		3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица		3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:		3320	-	-	-	-	(120994)	(120994)
в том числе:								
убыток		3321	X	X	X	X	(120994)	(120994)
переоценка имущества		3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала		3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций		3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций		3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица		3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды		3327	X	X	X	X	-	-

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

Наименование показателя		Код	На 31 Декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 Декабря 2016 г.
				за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	(194011)	(93121)	-	(287132)
		3410	-	-	-	-
		3420	(5327)	(171094)	-	(176421)
		3500	(199338)	(264215)	-	(463553)
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	446535	(93121)	-	(539656)
		3411	-	-	-	-
		3421	(5327)	(171094)	-	(176421)
		3501	(451862)	(264215)	-	(716077)
за счет отнесения на капитал	до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
		3412	-	-	-	-
		3422	-	-	-	-
		3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	(584548)	(463553)	(199338)

Руководитель




Мурзаев Игорь Геннадьевич

29 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Организация	Акционерное общество "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКПО	07621254		
Организационно - правовая форма	форма собственности	ИНН	5047125572		
Единица измерения	тыс руб	по ОКВЭД			
		по ОКФС	47	12	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г. ¹	За Январь - Декабрь 2016 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	60899	35142
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	42	8
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32983	33129
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
от продажи основных средств		27752	-
прочие поступления	4119	122	2005
Платежи - всего	4120	-58777	-47162
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-16790	-14200
в связи с оплатой труда работников	4122	-11619	-11511
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
платежи в бюджет		-12343	-13559
прочие платежи	4129	-14320	-4041
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2122	-12020
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
		1	2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6900	13200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6900	13200
Платежи - всего	4320	(7850)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(7850)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(950)	13200
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1172	1180
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2023	843
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3195	2023
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мурзачев Игорь
Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

Примечания

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «ОКТБ ИС»
ЗА 2017 ГОД**

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла (АО «ОКТБ ИС»)) (Код ОКПО 07621254, ИНН/КПП 5047125572/504701001) создано путем реорганизации в форме преобразования ФГУП «ОКТБ ИС» в ОАО «ОКТБ ИС» 05.07.2011 г., что внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 13 по Московской области (МРИ ФНС России № 13 по МО), свидетельство 50 № 012553042.

Основной государственный регистрационный номер 1115047010473 присвоен МРИ ИФНС № 13 по Московской области 05.07.2011 г.

Свидетельством от 30.05.2012 № 50 012673592 были внесены изменения на Генерального директора - Мурзачева И. Г.

В связи со вступлением в силу поправок в ГК РФ общество прошло перерегистрацию 25 мая 2015 года и стало называться в соответствии с новыми требованиями закона Акционерным обществом.

Местонахождение АО «ОКТБ ИС»: 141420, Московская обл., г/о Химки, мкрн. Сходня, ул. Первомайская, д.56.

Юридический и фактический адрес совпадают.

Уставный фонд составляет 29 665 000 рублей.

Основным видом деятельности АО «ОКТБ ИС» является (Код ОКВЭД):

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Среднесписочная численность работающих в АО «ОКТБ ИС» за отчетный период составила 25 человек.

В состав Совета директоров АО «ОКТБ ИС» по состоянию на 31 декабря 2017 г. входят:

1. Биткин Сергей Юрьевич
2. Ефременко Ольга Леонидовна
3. Кулешов Сергей Анатольевич
4. Мурзачев Игорь Геннадьевич
5. Разин Владимир Петрович

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором.

Генеральный директор: Мурзачев Игорь Геннадьевич

Исполнительные органы подотчетны совету директоров (наблюдательному совету) общества и общему собранию акционеров.

С начала 4 квартала 2012 г. общество приостановило производство кварцевого стекла и изделий из него. Это было связано с большим количеством остатков готовой продукции на складе, снижением спроса. При этом, решения о прекращении деятельности Общества Советом директоров Общества и единственным Акционером не рассматриваются.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «ОКТБ ИС» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», принятым ГД РФ от 22.11.2011, другими положениями по бухгалтерскому учету.

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

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом.

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается

единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

Финансовые вложения

Финансовых вложений за период 2017 года не было.

Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы показываются развернуто.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы: обязательное и добровольное страхование, программное обеспечение, права на использование программных продуктов и лицензий на программные продукты), отражены в отчетности при сроке их списания:

- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»);
- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2017 ГОДУ

В учетную политику в 2017 году были внесены изменения, связанные с изменением нормативных правовых актов, регулирующих вопросы бухгалтерского учета.

Последствий изменения учетной политики нет.

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации изменения положения учетной политики

будут производиться в случаях изменения законодательства Российской Федерации и нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету.
Изменений в учетной политике на 2018 год не было.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Нематериальные активы

Нематериальных активов в АО «ОКБ ИС» нет.

НИОКР

Наличие и движение результатов НИОКР: нет

Основные средства

Наличие и движение основных средств:

За период с 01.01.17 по 31.12.17 год в организацию не поступало ОС.(в тыс.руб)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация
						Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация		Персона- льная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2017 г.	512986	(27840)	-	(42688)	-	(4323)	-	-	470298	(32158)
	5210	За 2016 г.	512986	(23291)	-	-	-	(4550)	-	-	512986	(27840)
в том числе:												
здания	5201	За 2017 г.	195480	(22265)	-	-	-	(3874)	-	-	195480	(26138)
	5211	За 2016 г.	195480	(18391)	-	-	-	(3874)	-	-	195480	(22265)
сооружения и передаточные устройства	5202	За 2017 г.	1989	(1723)	-	-	-	(53)	-	-	1989	(1776)
	5212	За 2016 г.	1989	(1520)	-	-	-	(204)	-	-	1989	(1723)
машины и оборудование	5203	За 2017 г.	4451	(3360)	-	-	-	(362)	-	-	4451	(3718)
	5213	За 2016 г.	4451	(2927)	-	-	-	(433)	-	-	4451	(3360)
другие виды основных средств	5204	За 2017 г.	548	(492)	-	-	-	(34)	-	-	548	(526)
	5214	За 2016 г.	548	(453)	-	-	-	(39)	-	-	548	(482)
земельные участки и объекты природопольз	5205	За 2017 г.	310518	-	-	(42688)	-	-	-	-	267830	-
	5215	За 2016 г.	310518	-	-	-	-	-	-	-	310518	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
другие виды основных средств	5221	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

06.12.2017 земельный участок и два незавершенных объекта были проданы по договору продажи № 20170531-01 от 31.05.17г, регистрация в службах Росеестра произошла 16.12.2017. По состоянию на отчетную дату у организации нет объектов основных средств, полученных (переданных) по договору лизинга. (в тыс.руб)

Незавершенные капитальные вложения (в тыс.руб):

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.	5240	За 2017 г.	163947	-	3766	-	160182
основных средств - всего	5250	За 2016 г.	163947	-	-	-	163947
в том числе:							
строительство и реконструкция ОС (перевод	5241	За 2017 г.	163947	-	3766	-	160182
	5251	За 2016 г.	163947	-	-	-	163947

Иное использование основных средств (в тыс.руб):

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства,	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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	296	296	296
Иное использование основных средств	5286	-	-	-

На 31.12.17 и 31.12.16 невозможно выделить стоимость сданных в аренду ОС, т.к. нежилые помещения сдаются не полностью.
В 2015-2017 гг общество не получало ОС в аренду.

Прочие внеоборотные активы

Прочих оборотных активов нет.

Запасы

В течение отчетного периода в качестве материалов приобретались ТМЦ для ремонта и поддержания в рабочем состоянии зданий и сооружений, а также для производства тепловой энергии в холодное время года для собственных нужд.

Движение ТМЦ за отчетный периоды представлено в следующей таблице (в тыс.руб):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убыток от снижения стоимости		
Запасы - всего	5400	За 2017 г.	576	(259)	687	(1017)	(80)	-	248	(180)
в том числе:	5420	За 2016 г.	724	(297)	728	(873)	(38)	X	578	(259)
сырье, материалы и другие аналогичные цен	5401	За 2017 г.	576	(259)	687	(1017)	(80)	-	248	(180)
	5421	За 2016 г.	724	(297)	728	(873)	(38)	X	578	(259)
затраты в незавершенном производстве	5402	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для продажи	5403	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату отражены запасы, находящихся в залоге нет/

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2017 г. сумм финансовых вложений организации нет

Денежные средства

Входящий остаток по кассе на начало дня 01.01. 2017 года – 19 тысяч рублей

Входящий остаток денежных средств на расчетных рублевых счетах - 2 004 тысяч рублей

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых счетах, составляют 3 160 тысяч руб. по состоянию на 31 декабря 2017 г., в кассе – 36 тысяч рублей

Ограничений на использование денежных средств на отчетную дату нет.

Валютных расчетных счетов нет.

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице

(в тыс.руб):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Примитивные проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5502	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2017 г.	6845	(796)	93952	-	94035	(3590)	-	-	6982	(4386)
в том числе:	5530	3а 2016 г.	6011	(796)	66607	456	66082	(197)	-	-	6845	(796)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2017 г.	18	-	1188	-	1186	-	-	-	10	-
	5531	3а 2016 г.	141	-	982	-	1104	-	-	-	18	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2017 г.	4878	(796)	61125	-	61078	(3590)	-	-	4925	(4386)
	5532	3а 2016 г.	3888	(796)	34781	-	33791	-	-	-	4878	(796)
Расчеты по налогам и сборам	5513	3а 2017 г.	740	-	111	-	-	-	-	-	851	-
	5533	3а 2016 г.	738	-	2	-	-	-	-	-	740	-
Расчеты с подотчетными лицами	5514	3а 2017 г.	32	-	2890	-	2781	-	-	-	141	-
	5534	3а 2016 г.	1	-	1927	-	1896	-	-	-	32	-
Прочие расчеты с разными дебиторами	5515	3а 2017 г.	1030	-	24663	-	24638	-	-	-	1055	-
	5535	3а 2016 г.	1074	-	24995	446	25288	(197)	-	-	1030	-
расчеты по соц страхованию	5516	3а 2017 г.	147	-	3975	-	4342	-	-	-	-	-
	5536	3а 2016 г.	169	-	3920	10	4003	-	-	-	147	-
Итого	5500	3а 2017 г.	6845	(796)	93952	-	94035	(3590)	-	-	6982	(4386)
	5520	3а 2016 г.	6011	(796)	66607	456	66082	(197)	-	-	6845	(796)

Государственная помощь

В течение отчетного периода организация не получала государственную помощь и бюджетные кредиты.

Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

АО «ОКТБ ИС» целевого финансирования не получало.

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности, в том числе займы (в тыс. руб):

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2017 г.							
в том числе:	5571	3а 2016 г.							
Долгосрочные займы	5552	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
проценты по долгосрочным займам	5553	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2017 г.	1119958	103925	-	(97249)	-	-	1187119
в том числе:	5580	3а 2016 г.	1014074	206920	-	(147984)	(68)	-	1119958
краткосрочные займы	5561	3а 2017 г.	791956	7368	-	(7850)	-	-	791475
	5581	3а 2016 г.	778756	13200	-	(47016)	-	-	791956
проценты по краткосрочным займам	5562	3а 2017 г.	320477	82712	-	14618	-	-	386571
	5582	3а 2016 г.	224103	96374	-	-	-	-	320477
расчеты с покупателями и заказчиками	5563	3а 2017 г.	2749	39263	-	(39615)	-	-	1977
	5583	3а 2016 г.	2364	23468	-	(23502)	-	-	2749
расчеты по налогам и сборам	5564	3а 2017 г.	2344	18699	-	(18106)	-	-	2937
	5584	3а 2016 г.	3893	26429	-	(27978)	-	-	2344
расчеты по социальному страхованию и обе	5565	3а 2017 г.	103	4342	-	(3828)	-	-	323
	5585	3а 2016 г.	209	3920	-	(4003)	(23)	-	103
расчеты с персоналом по оплате труда	5566	3а 2017 г.	540	13340	-	(13344)	-	-	536
	5586	3а 2016 г.	482	13297	-	(13239)	-	-	540
прочие кредиторы	5567	3а 2017 г.	1865	23656	-	(24637)	-	-	900
	5587	3а 2016 г.	1482	25871	-	(25441)	(45)	-	1865
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5568	3а 2017 г.	342	4545	-	(4487)	-	-	400
	5588	3а 2016 г.	2785	4361	-	(6805)	-	-	342
Итого	5550	3а 2017 г.	1119958	103925	-	(97249)	-	X	1187119
	5570	3а 2016 г.	1014074	206920	-	(147984)	(68)	X	1119958

Согласно Мировому соглашению, утвержденному 26.12.2008 года Арбитражным судом МО по делу № А41-К2-15907/07 общество должно АО «Атомэнергомаш» сумму в 222 855 184 (Двести двадцать два миллиона восемьсот пятьдесят пять тысяч сто восемьдесят четыре) рубля 76 копеек, которую АО «Атомэнергомаш» простило в качестве финансовой помощи Обществу. В бухгалтерском балансе Общества на 31.12.2015 сумма финансовой помощи отражена по статье 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)». Остальным кредиторам по Мировому соглашению долг выплачен в полном размере.

Обеспечение обязательств

Данный показатель отсутствует.

АО «ОКБ ИС» поручительства не выдавало и не получало; имущество в залог не передавало и не получало.

Налоги и сборы

По прошествии трехгодичной давности задолженности по сборам за воздействие на окружающую среду в 2016 году совершена корректировка задолженности в сторону уменьшения в сумме 550,7 тыс.рублей.

Кредиты и займы. Операции со связанными сторонами.

АО «ОКБ ИС» за период с 01.01.17 по 31.12.17 кредитов и займов в кредитных организациях (банках) не получало.

За 2017 год АО привлекло дополнительно займов у единственного акционера общества – АО «Атомэнергомаш» на сумму 6 900 тыс рублей на уплату текущих налогов и сборов, а также на оплату коммунальных платежей и заработной платы работникам. Сумма займов перед АО «Атомэнергомаш» на 31.12.2017 составляет 1 180 045 тыс. руб., в т.ч. сумма основного долга – 791 474 тыс.руб., сумма процентов – 388 571 тыс. руб.

В течение отчетного периода организация начислила проценты по полученным краткосрочным займам в размере 82 712 тыс. рублей.

Получив дополнительный доход при продаже непрофильного имущества Общество погасило займов на сумму 7 850 тыс.рублей и начисленных процентов на сумму 14 618 тыс.рублей.

Каждая заявка оформляется письменным прошением на имя Генерального директора АО «Атомэнергомаш» в рамках договора на выделение кредитной линии от 06.06.2012 № 184/07/2012, а также дополнительных соглашений. Одобрение транша оформляется справкой, в которой отражается кредитная ставки и сроки погашения займа.

Действующие на сегодня займы имеют срок погашения 30.12.2018 года.

Оплата труда основного управленческого персонала за 2017 год составила 1782,3тыс. руб., в т.ч. оклад 1782,3 тыс.руб., Страховые взносы на выплаты управленческому персоналу составили 515,6 тыс. руб.

Долгосрочных выплат руководящему составу нет.

Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в организации не создаются.

Оценочные обязательства

На 31.12.2017 года резерв на выплату отпусков сотрудников составил в сумме 2 477 тыс.рублей.

Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка).

В связи с невозможностью получить в дальнейшем прибыль от реализации имущества принято решение отложенные налоги не начислять.

Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за период 2017 года доходы составили:

-от основной деятельности:

Вид дохода	Сумма дохода, тыс руб.
Сдача в аренду нежилых помещений	27 970

По-прежнему, выручка от сдачи в аренду помещений не покрывает расходов на имущественный комплекс:

- имущественный налог составил 3 794 тыс.рублей
- земельный - 3 791 тыс.рублей
- заработная плата персонала 13 138 тыс.рублей, в том числе руководству Общества – 10782 тыс.рублей, долгосрочных выплат нет.
- налоги с ФОТ - 4 342 тыс.руб., в том числе на заработную плату руководства – 506 тыс.рублей
- энергозатраты на освещение и отопление составили 8 020 тыс.руб

Формирование информации о расходах по обычным видам деятельности производится на счетах 20-29.

Учет прямых расходов, которые можно однозначно идентифицировать с определенным видом деятельности (изготавливаемой продукции или полуфабрикатов, выполняемых работ и услуг), отражается на счете 20 «Основное производство». В связи с отсутствием выпуска продукции основного производства затраты на заработную плату, взносы по ней и энергетические расходы отсутствуют. В себестоимости отражена балансовая стоимость выбывших объектов незавершенного строительства.

Учет расходов, осуществляемых подразделениями предприятия РСУ (ремонтно-строительный участок), ОРЭС (ремонтно-эксплуатационная служба), транспортный участок осуществлялся в 2017 году на счете 23 «Вспомогательное производство». Далее расходы списываются на счет 91.2

Договоры строительного подряда

Договоров строительного подряда – нет.

Прочие доходы и расходы

-прочие доходы:

Вид дохода	Сумма дохода, тыс. руб.
Доход от продажи ОС	27 961
Списание кредиторской задолженности	36
Доходы от уменьшенных коммунальных платежей	5 388
Прочие доходы (продажа материалов и отходов)	42

Восстановление резерва по обесценению ТМЦ	80
ИТОГО	33 427

- проценты к уплате — 82 712 тыс. рублей
- прочие расходы:

Вид расхода	Сумма расхода, тыс. руб.
Расходы, связанные с реализацией ОС	46 664
Списание просроченной дебиторской задолженности	250
Расходы на объекты, сданные в аренду	9 322
Налог на имущество	3 794
Резерв по сомнительным долгам	3 589
Резерв на отпуск	1 447
ИТОГО	61 383

Данные о прочих расходах не соответствуют данным ОФР.

В течение 2017 года Общество реализовало непрофильные активы в виде земельного участка на сумму 26 587 тыс.рублей, что отражено по статье прочие доходы. Расходы по списанию балансовой стоимости составили 42 688 тыс.рублей.

Реализация объектов незавершенного строительства произведена с убытком – расходы по содержанию объектов составили 3 765.6 тыс.рублей. По данным бухгалтерского учета и отчета о прибылях и убытках (стр. 2300 ф.№ 2)) убыток за период 2017 года составил 120 819 тыс. руб. в сравнении в 2016-м годом – 107 23 тыс.руб. убыток возрос в основном за счет убытка от продажи непрофильного имущества. однако чистая прибыль за счет списания в 2016 году отложенных налоговых активов оказалась меньше чистой прибыли 2016 года.

В течение отчетного периода предприятие осуществляло расходы, в соответствии с нормами действующего законодательства, не учитываемые при расчете налога на прибыль.

Исправление существенных ошибок прошлых лет (ПБУ 22/2010, п. 15).:

Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

В отчетном периоде были выявлены ошибки прошлых лет, после утверждения бухгалтерской отчетности за данные года, признанные в совокупности существенными, которые в соответствии с п. 9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» подлежат ретроспективной корректировке. В результате проведенных корректировок произошло изменение сравнительных показателей за 2015 и 2016 годы. Основания для корректировок и информация об их влиянии на показатели отчетности приведены ниже.

Корректировки существенных ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном году, представлены в таблице:

Основание для внесения изменения в отчетность	Сумма корректировки	Отражение в бухгалтерском учете
Корректировки ошибок за 2016 год		
Списан ОНА, образованный в 2015 году и ранее в связи с полученными убытками в налоговом учете (по причине невозможности его использования в будущем)	156 853	Дт 84 Кт 09
Списан ОНА, образованный в 2016 году в связи с полученными убытками в налоговом учете (по причине невозможности его использования в будущем)	29 030	Дт 84 Кт 09
Отражен ПНО на сумму списанного ОНА на сумму полученного в 2016 году убытка	20 299	Дт 84 Кт 68.4.2
Списан излишне отраженный условный доход по налогу на прибыль	6 855	Дт 84 Кт 68.4.2

Изменения отдельных статей отчетности в результате корректировки существенных ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном году, и приведения отчетности в соответствие с регистрами бухгалтерского учета представлены в таблице:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Бухгалтерский баланс на 31.12.2016				
1180	Отложенные налоговые активы	178 298	(178 298)	0
1100	Итого по разделу I	827 321	(178 298)	649 093
1600	БАЛАНС	836 990	(178 298)	658 691
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(539 656)	(176 421)	(716 077)
1300	Итого по разделу III	(287 132)	(176 421)	(463 553)
1520	Кредиторская задолженность	9 402	(1 877)	7 525
1500	Итого по разделу IV	1 124 121	(1 877)	1 122 244
1700	БАЛАНС	836 989	(178 298)	658 691
Отчет о финансовых результатах за 2016 год				
2410	Текущий налог на прибыль	-	114	114

2421	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	7 091	14 355	21 446
2450	Изменение отложенных налоговых активов	14 355	(14 355)	0
2460	Прочее	(245)	(156 853)	(157 098)
2400	Чистая прибыль (убыток)	(93 121)	(171 094)	(264 215)
2500	Совокупный финансовый результат периода	(93 121)	(171 094)	(264 215)
Отчет об изменениях капитала				
3100	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2015 года	(446 535)	(5 327)	(451 862)
3100	Итого на 31 декабря 2015 года	(194 011)	(5 327)	(199 338)
3220	Уменьшение капитала - всего:	(93 121)	(171 094)	(264 215)
3221	в том числе: убыток	(93 121)	(171 094)	(264 215)
3200	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31 декабря 2016 года	(539 656)	(176 421)	(716 077)
3300	Итого на 31 декабря 2016 года	(287 132)	(176 421)	(463 553)
3600	Чистые активы на 31 декабря 2016 года	(287 132)	(176 421)	(463 553)

Прибыль на акцию

На основании решения "Об условиях приватизации федерального государственного унитарного предприятия "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла", принятого Территориальным управлением Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Московской области "17" июня 2011 года, распоряжение от "17" июня 2011 года № 412 решение о выпуске ценных бумаг ОАО «ОКТБ ИС» (теперь уже АО) утверждено решением Совета директоров Открытого акционерного общества "Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла", принятым 29.07.2011, протокол от 29.07.2011 № 1

акции обыкновенные именные бездокументарные
номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая
в количестве 29 665 (Двадцать девять тысяч шестьсот шестьдесят пять) штук,
способ размещения - приобретение акций акционерного общества Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием при преобразовании в акционерное общество государственного (муниципального) предприятия и его подразделений (в том числе в процессе приватизации)

Уставный капитал АО "ОКТБ ИС" составляет 29 665 000 (Двадцать девять миллионов шестьсот шестьдесят пять тысяч) рублей и состоит из 29 665 (Двадцать девять тысяч шестьсот

шестьдесят пять) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая (Государственный регистрационный номер: от 20.10.2011 № 1-01-14676-А (зарегистрированы РО ФСФР России в ЦФО). На отчетную дату все акции полностью оплачены.

В настоящее время единственным акционером АО «ОКТБ ИС» является АО «Атомэнергомаш».

Капитал

Уставной капитал АО «ОКТБ ИС» составил 29 665 тыс. руб., добавочный капитал составляет 222859 тыс. рублей.

Непрерывность деятельности

Признаки, которые обуславливают сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность:

- отрицательная стоимость чистых активов Общества;
- существенное отклонение значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение Общества, от нормальных (обычных) значений;
- неспособность погашать кредиторскую задолженность в надлежащие сроки;
- значительные убытки от основной деятельности.

Решения о ликвидации Общества не принимались.

В связи с этим, в соответствии с положениями ФЗ "Об акционерных обществах" имеется существенная неопределенность, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, обусловленная тем, что кредиторы вправе потребовать от Общества досрочного исполнения соответствующих обязательств (или при невозможности их досрочного исполнения прекращения обязательств и возмещения связанных с этим убытков), а орган, осуществляющий государственную регистрацию юридических лиц, либо иные государственные органы или органы местного самоуправления, которым право на предъявление такого требования предоставлено федеральным законом, вправе предъявить в суд требование о ликвидации Общества.

Риск предъявления кредиторами требования о досрочном исполнении обязательств является, в основном, контролируемым. Текущих намерений у единственного акционера Общества АО «Атомэнергомаш» по предъявлению требований о досрочном исполнении обязательств нет.

К планам руководства относительно будущих действий в связи с его оценкой способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность и проведение анализа вероятности того, что в результате реализации этих планов ситуация улучшится, можно отнести следующее: реализации непрофильных активов и погашения долгов перед кредиторами. На 2018-19 г запланирована подготовка к продаже части имущественного комплекса на сумму 340 млн. рублей при остаточной стоимости 506 млн. рублей. Общество не намерено прекращать свою деятельность, за период 2017-18 гг.

Генеральный директор АО «ОКТБ ИС»



Мурзачев И.Г.

29.03.2018 г

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру АО «ОКТБ ИС»
и иным заинтересованным пользователям

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Отраслевое конструкторско-технологическое бюро по разработке современных технологий и производства изделий из стекла» (сокращенно АО «ОКТБ ИС», далее именуемого Организация) (ОГРН 1115047010473, Российская Федерация, 141420, Московская область, город Химки, микрорайон Сходня, ул. Первомайская, д. 56), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «ОКТБ ИС» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту финансовой отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел «Непрерывность деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год, в котором указано, что стоимость чистых активов отрицательная. Как отмечается в разделе «Непрерывность деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год, данное условие, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе, указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Акционерного общества «ОКТБ ИС» продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с законодательством Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке финансовой отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего

наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;

- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать



Аудиторское заключение
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «ОКТБ ИС» за 2017 год

непрерывно свою деятельность.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

29 марта 2018 г.

Генеральный директор
ООО «Аудиторское Партнерство «НИКА»

М.В. Игнащенко



Адрес аудитора: Российская Федерация, 105066, Москва, ул. Нижняя Красносельская, дом 39 стр. 2

Государственная регистрация: ОГРН 1097746834393.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член СРО РСА

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ): 11003004573