

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Акционерного общества

«Сибирское производственно-геологическое
объединение»

за 2017 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Сибирское ПГО»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Сибирское ПГО» (ОГРН 1062465078840, г. Красноярск), 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;
 - отчета о движении денежных средств за 2017 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сибирское ПГО» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Сибирское ПГО» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на Примечание 3.12 к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором отражена информация о реорганизации Общества. 18.11.2016 принято решение о проведении реорганизации Общества в форме присоединения. АО «Сибирское ПГО» является правопреемником. Присоединяемые общества – АО «Бурятский центр региональных геологических работ», АО «Гравиметрическая экспедиция №3», АО «Горно-Алтайская экспедиция», АО «Запсибгеолсъемка», АО «Читагеологоразведка» и АО «Читагеолсъемка». Запись в ЕГРЮЛ о реорганизации в форме присоединения произведена по состоянию на 27.10.2017. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) АО «Сибирское ПГО» за 2016 год был проведен другим аудитором, аудиторское заключение от 17.02.2017 года содержит немодифицированное мнение.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство АО «Сибирское ПГО» несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения. Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации. В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской

(финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕТСТВЕННЫХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Сибирское ПГО» 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 АО «Сибирское ПГО», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, ответственные за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Сибирское ПГО».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая 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 МСА, 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 годовой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой 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 основой 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 АО «Сибирское ПГО»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Сибирское ПГО»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Сибирское ПГО» 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 АО «Сибирское ПГО»

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 годовой 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 АО «Сибирское ПГО» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого
выпущено аудиторское заключение,
действует на основании доверенности № 02-01-1712178
от 27.10.2017 сроком до 30.06.2018

Т.А. Терехова



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,

129090, город Москва, Олимпийский проспект, дом 14,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация),
ОРНЗ 11603076287

«27» Февраля 2018 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) **660020, Красноярский край, Красноярск г, Березина ул, дом № 3Д**

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710001		
Д	31	12	2017
У)	01429124		
О	2465106613		
Н	71.12.3		
о			
Д			
	12267	16	
С			
И	384		

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п2.1	Основные средства	1150	478 858	58 044	62 831
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 752	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	27 765	282	246
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 480	1 332	1 240
	Итого по разделу I	1100	512 855	59 658	64 317
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п4	Запасы	1210	89 894	33 923	27 121
п4.1	в том числе:				
	Материалы	12101	79 211	13 920	8 574
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	37	-	-
	Готовая продукция	12105	594	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
п4.1	Основное производство	12107	10 051	20 003	18 547
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	56	7	-
п5.1	Дебиторская задолженность	1230	393 083	99 993	91 257
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	10 511	1 911	1 903
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	366 840	94 475	84 414
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 693	355	15
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 585	14	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	283	3	71
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	1 813	330	695
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	1 270	425	11

	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12308	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12309	7 088	2 480	4 148
	Расходы будущих периодов	12310	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12311	-	-	-
	Оценочные обязательства	12312	-	-	-
	Расчеты с факторинговыми компаниями	12313	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	20 148	7 300	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 555	1 045	27 503
	Прочие оборотные активы	1260	1 275	149	574
	Итого по разделу II	1200	519 012	142 417	146 456
	БАЛАНС	1600	1 031 867	202 075	210 773

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	407 990	35 918	35 918
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	221 942	-	-
	Резервный капитал	1360	1 796	1 796	1 796
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1 796	1 796	1 796
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	52 396	32 957	24 682
	Итого по разделу III	1300	684 124	70 671	62 396
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 208	449	277
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 208	449	277
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	17 929	10 000	-
п5.3	Кредиторская задолженность	1520	260 928	109 293	108 612
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	150 091	63 717	65 109
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	9 528	2 254	18
	Расчеты по налогам и сборам	15203	86 591	43 263	29 541
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5 186	-	6 109
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8 044	4	7 680
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	59	-	14
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	13
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15208	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	1 429	55	128
	Доходы будущих периодов	1530	562	597	632
п7	Оценочные обязательства	1540	66 094	11 065	38 853
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	15401	66 094	11 065	38 853
	Прочие обязательства	1550	22	-	2
	Итого по разделу V	1500	345 535	130 955	148 100
	БАЛАНС	1700	1 031 867	202 075	210 773

Руководитель

(подпись)

Власов Андрей Витальевич

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2017
Организация	Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"	по ОКПО	01429124		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2465106613		
Вид экономической деятельности	Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы	по ОКВЭД	71.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
	/ Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	903 739	506 736
	в том числе:			
	геологоразведочные работы		900 675	504 329
п.6	Себестоимость продаж	2120	(758 900)	(412 169)
	в том числе:			
	геологоразведочные работы		(752 887)	(407 081)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	144 839	94 567
	в том числе:			
	геологоразведочные работы		147 788	97 248
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(115 492)	(76 986)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29 347	17 581
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 267	997
	Проценты к уплате	2330	(1 788)	(3 721)
п3.9	Прочие доходы	2340	12 198	6 448
п3.9	Прочие расходы	2350	(13 265)	(10 021)
	в том числе:			
	Расходы связанные с реорганизацией		620	38
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 759	11 284
	Текущий налог на прибыль	2410	(10 084)	(2 853)
п3.8	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 465)	(733)
п3.8	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 832	(172)
п3.8	Изменение отложенных налоговых активов	2450	35	35
	Прочее	2460	(35)	(19)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	21 507	8 275

8

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	21 507	8 275
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

**Власов Андрей
Витальевич**

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества Единица измерения: в тыс. рублей	за Январь - Декабрь 2017 г.		Форма по ОКУД		Коды		
			0710003				
			Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
	Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"		по ОКПО		01429124		
			ИНН		2465106613		
			по ОКВЭД		71.12.3		
			по ОКФС		12267	16	
			по ОКЕИ		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	35 918	-	-	1 796	24 682	62 396
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 275	8 275
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 275	8 275
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	35 918	-	-	1 796	32 957	70 671
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	372 072	-	221 942	-	21 507	615 521
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21 507	21 507
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	372 072	-	221 942	-	-	594 014
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 069)	(2 069)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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	(2 069)	(2 069)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	407 990	-	221 942	1 796	52 396	684 124

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	3400	62 396	8 275	-	70 671
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	62 396	8 275	-	70 671
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	24 682	8 275	-	32 957
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	24 682	8 275	-	32 957
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	684 686	71 268	63 028



Руководитель Власов Андрей Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	478 858	58 044	62 831
Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 752	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	27 765	282	246
Прочие внеоборотные активы	1190	1 480	1 332	1 240
Запасы	1210	89 894	33 923	27 121
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	56	7	-
Дебиторская задолженность*	1230	393 083	99 993	91 257
Финансовые вложения краткосрочные	1240	20 148	7 300	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 555	1 045	27 503
Прочие оборотные активы	1260	1 275	149	574
ИТОГО активы	-	1 031 867	202 075	210 773
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 208	449	277
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	17 929	10 000	-
Кредиторская задолженность	1520	260 928	109 293	108 612
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	66 094	11 065	38 853
Прочие обязательства краткосрочные	1550	22	-	2
ИТОГО пассивы	-	347 181	130 807	147 745
Стоимость чистых активов	-	684 686	71 268	63 028

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация **Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"**
Идентификационный номер налогоплательщика **Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические**
Вид экономической деятельности **в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Частная собственность**
Единица измерения: **в тыс. рублей**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
01429124		
2465106613		
71.12.3		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	758 713	493 419
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	729 169	479 064
в том числе АО "Росгео"		547 767	395 152
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	9 382	2 225
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	20 162	12 130
Платежи - всего	4120	(716 523)	(496 066)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(356 850)	(193 531)
в том числе АО "Росгео"		-4484	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(344 402)	(284 280)
процентов по долговым обязательствам	4123	(980)	(3 721)
налога на прибыль организаций	4124	(3 539)	(2 387)
прочие налоги и сборы	4125	(2 756)	(1 867)
прочие платежи	4129	(7 996)	(10 280)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	42 190	(2 647)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 067)	(19 246)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 067)	(11 946)
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	-	(7 300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 067)	(19 246)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	78 533	55 450
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	78 500	55 450
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	33	-
Платежи - всего	4320	(98 146)	(60 015)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(3 431)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(88 500)	(45 450)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(6 215)	(14 565)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(19 613)	(4 565)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13 510	(26 458)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 045	27 503
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 555	1 045
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Власов Андрей Витальевич

(расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Убыток от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

28

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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-



Руководитель Власов Андрей Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	104 375	(47 752)	426 485	(808)	497	(15 631)	-	-	530 052	(62 886)
в том числе:												
Транспортные средства	5210	за 2016г.	86 009	(34 118)	18 868	(502)	277	(13 911)	-	-	104 375	(47 752)
	5201	за 2017г.	18 551	(15 350)	19 253	-	-	(2 279)	-	-	37 804	(17 629)
	5211	за 2016г.	18 551	(12 764)	-	-	-	(2 586)	-	-	18 551	(15 350)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017г.	61 960	(24 865)	48 638	(567)	298	(10 856)	-	-	110 031	(35 423)
	5212	за 2016г.	44 701	(15 658)	17 493	(234)	213	(9 420)	-	-	61 960	(24 865)
Офисное оборудование	5203	за 2017г.	1 209	(986)	2 775	(241)	199	(454)	-	-	3 743	(1 241)
	5213	за 2016г.	1 201	(800)	76	(68)	64	(250)	-	-	1 209	(986)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2017г.	9 375	(3 768)	5 255	-	-	(1 526)	-	-	14 630	(5 294)
	5214	за 2016г.	8 276	(2 415)	1 299	(200)	-	(1 353)	-	-	9 375	(3 768)
Сооружения	5205	за 2017г.	912	(775)	1 330	-	-	(54)	-	-	2 242	(829)
	5215	за 2016г.	912	(677)	-	-	-	(98)	-	-	912	(775)
Земельные участки	5206	за 2017г.	5 488	-	318 322	-	-	-	-	-	323 810	-
	5216	за 2016г.	5 488	-	-	-	-	-	-	-	5 488	-
Здания	5207	за 2017г.	6 880	(2 008)	30 912	-	-	(462)	-	-	37 792	(2 470)
	5217	за 2016г.	6 880	(1 804)	-	-	-	(204)	-	-	6 880	(2 008)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	4 776	-	-	(24)	-	-	4 776	(24)
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Сооружения	5221	за 2017г.	-	-	2 803	-	-	(10)	-	-	2 803	(10)
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5222	за 2017г.	-	-	1 973	-	-	(14)	-	-	1 973	(14)
	5232	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017г.	1 421	18 340	-	(8 070)	11 692
	5250	за 2016г.	10 939	9 350	-	(18 868)	1 421
в том числе:							
Оборудование (объекты ОС)	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	1 272	-	(1 272)	-
Машины и оборудование	5242	за 2017г.	1 421	9 957	-	(7 458)	3 921
	5252	за 2016г.	10 939	6 545	-	(16 063)	1 421
Инвентарь производственный и хозяйственный	5243	за 2017г.	-	488	-	(488)	-
	5253	за 2016г.	-	1 533	-	(1 533)	-
Офисное оборудование	5244	за 2017г.	-	124	-	(124)	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5245	за 2017г.	-	41	-	-	41
	5255	за 2016г.	-	-	-	-	-
Здания	5246	за 2017г.	-	7 730	-	-	7 730
	5256	за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 267	-
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	1 267	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	168 647	681	694
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 895	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 658	71 355	100 576
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	17 117	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель  Власов Андрей (подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.



3. Финансовые вложения 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	7 300	-	20 148	7 300	-	-	-	20 148	-
	5315	за 2016г.	-	-	7 300	-	-	-	-	7 300	-
в том числе:											
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2017г.	7 300	-	20 148	7 300	-	-	-	20 148	-
	5310	за 2016г.	-	-	7 300	-	-	-	-	7 300	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель Власов Андрей
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.



4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	33 923	-	879 566	(823 595)	-	-	X	89 894	-
	5420	за 2016г.	27 120	-	481 188	(474 385)	-	-	X	33 923	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	13 920	-	127 299	(62 008)	-	-	90 998	79 211	-
	5421	за 2016г.	8 574	-	67 561	(62 215)	-	-	57 397	13 920	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	594	-	-	-	108	594	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	37	-	-	-	-	37	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	20 003	-	751 635	(761 587)	-	-	-	10 051	-
	5425	за 2016г.	18 546	-	417 075	(415 618)	-	-	-	20 003	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель Власов Андрей
 (подпись) (расшифровка подписи)
 29 января 2018 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	100 136	(143)	371 757	-	(73 306)	(15)	(1 975)	-	2 345	25	400 942	(7 859)	-
	5530	за 2016г.	92 038	(781)	667 727	-	(658 414)	-	(434)	-	-	-	100 136	(143)	-
в том числе:	5511	за 2017г.	94 618	(143)	347 594	-	(69 169)	-	(1 975)	-	-	-	373 043	(6 203)	-
	5531	за 2016г.	85 195	(781)	603 931	-	(593 293)	-	(434)	-	-	-	94 618	(143)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2017г.	1 911	-	9 921	-	(1 319)	(2)	-	-	-	-	10 511	-	-
	5532	за 2016г.	1 903	-	62 540	-	(62 532)	-	-	-	-	-	1 911	-	-
Авансы выданные	5513	за 2017г.	3 607	-	12 586	-	(2 818)	(13)	-	-	2 345	25	15 732	(1 656)	-
	5533	за 2016г.	4 940	-	1 256	-	(2 589)	-	-	-	-	-	3 607	-	-
Прочая	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	100 136	(143)	371 757	-	(73 306)	(15)	(1 975)	X	X	X	400 942	(7 859)	-
	5520	за 2016г.	92 038	(781)	667 727	-	(658 414)	-	(434)	X	X	X	100 136	(143)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2016 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 859	7 859	143	143	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 203	6 203	143	143	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	1 656	1 656	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	119 293	296 487	8 652	(145 527)	(48)	-	-	-	278 857
	5580	за 2016г.	108 612	813 048	4 658	(803 304)	(3 721)	-	-	-	119 293
	5561	за 2017г.	63 717	116 205	-	(29 783)	(48)	-	-	-	150 091
	5581	за 2016г.	65 109	260 642	920	(262 954)	-	-	-	-	63 717
	5562	за 2017г.	2 254	9 526	-	(2 252)	-	-	-	-	9 528
	5582	за 2016г.	18	154 175	-	(151 939)	-	-	-	-	2 254
	5563	за 2017г.	43 263	48 381	133	-	-	-	-	-	91 777
	5583	за 2016г.	35 650	115 992	18	(108 397)	-	-	-	-	43 263
	5564	за 2017г.	10 000	93 500	1 117	(104 617)	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	55 450	3 721	(45 450)	(3 721)	-	-	-	10 000
расчеты по налогам и взносам	5565	за 2017г.	-	19 401	7 402	(8 874)	-	-	-	-	17 929
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2017г.	59	9 473	-	-	-	-	-	-	9 532
	5586	за 2016г.	7 835	226 789	-	(234 565)	-	-	-	-	59
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2017г.	119 293	296 487	8 652	(145 527)	(48)	X	X	X	278 857
	5570	за 2016г.	108 612	813 048	4 658	(803 304)	(3 721)	X	X	X	119 293

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Власов Андрей
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

28

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	60 316	61 963
Расходы на оплату труда	5620	245 830	195 960
Отчисления на социальные нужды	5630	65 721	50 863
Амортизация	5640	15 531	13 911
Прочие затраты	5650	477 637	167 914
в том числе: Транспортные услуги		63 680	3 467
Ремонтные услуги и ТО		1 607	2 967
Подрядные работы		234 223	102 166
Лизинг		7 121	16 366
Полевое довольствие		30 955	30 525
Прочие (ниже уровня ответственности)		140 051	12 423
Итого по элементам	5660	865 035	490 611
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(594)	(1 456)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	9 951	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	874 392	489 155

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Власов Андрей
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 065	102 597	(47 568)	-	66 094
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель Власов Андрей (расшифровка подписи)

 (подпись)

 29 января 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
АО "Росгео" Договор поручительства с банком ВТБ	5811	637 998	637 998	-



Власов Андрей
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 января 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
в том числе:				На конец года
за 2017г.	5910	-	-	-
за 2016г.	5920	-	-	-
за 2017г.	5911	-	-	-
за 2016г.	5921	-	-	-

Руководитель Власов Андрей
(подпись) (расшифровка подписи)

29 января 2018 г.



ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017год

АО «Сибирское ПГО»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Акционерное Общество «Сибирское производственно- геологическое объединение»;

Сокращенное наименование: АО «Сибирское ПГО»;

Наименование на иностранном языке: не имеется

Юридический адрес: Акционерное общество «Сибирское производственно- геологическое объединение»: Российская федерация, г. Красноярск

ИНН: 2465106613.

КПП: 246501001.

Почтовый адрес Общества:

Российская федерация, г.Красноярск, 660020, Красноярский край, ул.Березина 3д.

Контактная информация:

Тел./ Факс: + 7 (391)201-87-23

Адрес электронной почты: direktor@krasgeol.ru

Адрес страницы в сети Интернет: нет

Общество не имеет филиалов и представительств.

Регистрация Общества:

Акционерное общество «Сибирское производственно-геологическое объединение» (далее - Общество), ранее именуемое как акционерное общество «Красноярскгеолсъемка», создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах», путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Красноярскгеолсъемка» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 25.08.2005 № 1306-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 23.09.2005 № 287 и распоряжения Территориального управления Федерального агентства по управлению федеральным имуществом по Красноярскому краю от 11.10.2006 № 07-1471р, и является его правопреемником.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Красноярскому краю 01.12.2006 за основным государственным регистрационным номером 1062465078840 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 24 № 004929486).

Общество состоит на учете по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы по Советскому району г. Красноярска с 01.12.2006 (свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения серии 24 № 006328839).

Общество поставлено на налоговый учет по месту нахождения обособленных подразделений в: Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по Красноярскому краю (Березовский район), Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Бурятия, Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Алтайскому краю, Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 13 по Кемеровской области, Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по г.Чите, Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Забайкальскому краю.

Действующая редакция Устава Общества утверждена 25.01.2016 решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества, зарегистрирована Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по Красноярскому краю 16.03.2016 за государственным регистрационным номером 2162468437327.

Уставный капитал Общества, вид и количество акций:

Уставный капитал Общества на 31.12.2017 равен размеру 407 990 (четыреста семь миллионов девятьсот девяносто) тыс. руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1)– 35918 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.1)– 14317 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.5)– 55462 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.1)– 234122 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1 доп.4)– 20219 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.2)– 6214 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1 доп.6)– 41738 шт.

Итого: 407990 шт.

Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют.

Изменения размера Уставного капитала Общества:

На основании решения от 18.11.2016 о реорганизации Акционерного общества «Сибирское производственно-геологическое объединение» в форме присоединения к нему Акционерного общества «Бурятский центр региональных геологических работ», Акционерного общества «Горно-Алтайская экспедиция», Акционерного общества «Читагеологоразведка», Акционерного общества Запсибгеолсъемка», Акционерного общества «Читагеолсъемка», Акционерного общества «Гравиметрическая экспедиция №3» и об увеличении уставного капитала Акционерного общества «Сибирское производственно-геологическое объединение», принятого на внеочередном Общем собрании акционеров Акционерного общества «Сибирское производственно-геологическое объединение», протокол от 21.11.2016 б/н, решением Совета директоров Акционерного общества «Сибирское производственно-геологическое объединение» о дополнительном выпуске ценных бумаг, принятым 25.01.2017, протокол от 25.01.2017 №2/2017 уставный капитал Общества изменен с 35918 (тридцать пять миллионов девятьсот восемнадцать) тыс. руб. до 407990 (четыреста семь миллионов девятьсот девяносто) тыс. руб.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги выпуска (дополнительного выпуска) 1000 (одна тысяча) рублей.

Реестродержатель Общества:

Акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.» (ОГРН 1027739216757, ИНН 7726030449).

Аудитор Общества: ООО «ФинЭкспертиза»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период:

в 2016 году 310 человек.

в 2017 году – 951 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2017 году:

- геологоразведочные работы;
- геофизические работы;
- лабораторные работы;
- услуги по обучению.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

1. Лицензия № 8776-л на право оказывать образовательные услуги. Выдана Министерством образования Красноярского края 22.04.2016 – бессрочная;
2. Лицензия № СДВ-03-210-2320 на эксплуатацию радиационного источника. Выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору 07.06.2016 на срок до 25.12.2019;
3. Лицензия № 2509 на проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну. Выдана Управлением Федеральной службы безопасности РФ по Красноярскому краю 17.06.2016 на срок до 26.03.2018;
4. Лицензия № 24-00133Ф на осуществление геодезической и картографической деятельности. Выдана Управлением Росреестра по Красноярскому краю 11.04.2017 - бессрочная;

Единоличный исполнительный орган Общества: АО «Росгеология»

Наименование: Акционерное общество «Росгеология» (сокращенно – АО «Росгео»):

ОГРН 1047724014040

ИНН 7724294887

КПП 772801001

Место нахождения: г. Москва, ул. Херсонская, д. 43, корп. 3

Почтовый адрес: г. Москва, ул. Херсонская, д. 43, корп. 3

Генеральный директор Панов Роман Сергеевич.

Дата и номер договора на управление: №б/н от 01.07. 2014

Главный бухгалтер Общества – Колобкова Наталья Владимировна, действующая от имени Общества на основании приказа №286 от 03.05.2011 г.

Реквизиты (даты и номера) документа (доверенности), подтверждающего соответствующие полномочия конкретного физического лица, подписывающего бухгалтерскую отчетность:

Управляющий директор Акционерного Общества «Росгеология» Власов Андрей Витальевич, действующий на основании Доверенности от 23 января 2017 года и Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации от 01 июля 2014 года, заключенного между АО «Сибирское ПГО» и АО «Росгео».

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества на 31.12.2017 г. входят следующие лица:

п/п	Фамилия, имя, отчество	Должность в АО «Росгео»	
1	Гаврилов Д.А.	Заместитель Генерального директора – руководитель административного блока	Председатель Совета Директоров
2	Кучина Л.С.	Директор департамента экономики и бюджетирования	Член Совета Директоров
3	Колесников А.Е.	Советник Генерального директора	Член Совета Директоров
4	Полтавцев А.В.	Заместитель директора департамента экономики и бюджетирования	Член Совета Директоров
5	Родина С.Ю.	Начальник отдела корпоративных отношений	Член Совета Директоров

Ревизионная комиссия Обществом не формировалась. Ревизором Общества является Жаркова О.А. - заместитель главного бухгалтера департамента бухгалтерского учета и отчетности АО «Росгео».

Дочерние общества: отсутствуют.

Зависимые общества: отсутствуют.

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях в 2017 году:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношений	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.
					Абсолютное выражение	Относительное выражение				
					Тыс. руб.	%	Тыс. руб.			
1	АО «РОСГЕО»	Дочернее общество	Договор	Услуги ЕИО	200 073		34 011			
			Договор	Продажа	970 288		311 384			
	ИТОГО				1 170 361	95,49	-	-	-	-
2	СЕВЕРО-ВОСТОЧНОЕ ПГО АО	Дочернее общество	Договор	Продажа	16 107		11 107	-	-	-
			Договор				-	-	-	-
	ИТОГО				16 107	1,31	-	-	-	-
3	СНИИГТИМС АО	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	11 823		3 214	-	-	-
			Договор	Продажа	143		143	-	-	-
	ИТОГО				11 966	0,98	-	-	-	-
4	ТУЛЬСКОЕ НИПЦ АО	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	23 043		5 204	-	-	-
							-	-	-	-
	ИТОГО				23 043	1,88	-	-	-	-
5	ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА АО	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	642		-	-	-	-
							-	-	-	-
	ИТОГО				642	0,05	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г. АО «Сибирское ПГО»

6	ЩЭ АО	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	9			-	-	-	-
	ИТОГО		Договор		0			-	-	-	-
7	ИРКУТСКГЕОФИЗИКА АО	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	9	0,00		-	-	-	-
	ИТОГО				3 571		2 835	-	-	-	-
								-	-	-	-
8	Акционерное общество «Александровская опытно-методическая экспедиция»	Дочернее общество	-	-	-	0,29		-	-	-	-
9	Открытое акционерное общество «Арктические морские инженерно-геологические экспедиции»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
10	Открытое акционерное общество «Баженовская геофизическая экспедиция»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
11	Общество с ограниченной ответственностью «Бургут»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «БПГО Самаранефтегеофизика»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
13	Акционерное общество «Волгагеология»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
14	Акционерное общество «Волгограднефтегеофизика»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
15	Открытое акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт геологии зарубежных стран»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-
16	Акционерное общество «Всероссийский научно-исследовательский институт геофизических методов разведки»	Дочернее общество	-	-	-			-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г. АО «Сибирское ПГО»

50	Акционерное общество научно-исследовательский институт геологии, геофизики и минерального сырья»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51	Акционерное общество «Союзморгео»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52	Акционерное общество «Старопольнефтегеофизика»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53	Открытое акционерное общество «Ухтанефтегазгеология»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54	Акционерное общество «Центрквац»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
55	Акционерное общество «Центральная геофизическая экспедиция»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56	Акционерное общество «Центр управления непрофильными активами»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57	Акционерное общество «Центральное производственно-геологическое объединение»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
58	Акционерное общество «Челябинскгеосъемка»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
59	Общество с ограниченной ответственностью «Эр Джи Нефтемаш Групп»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60	Акционерное общество «Южное научное-производственное объединение по морским геологоразведочным работам»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
61	Акционерно общество «Якутскгеология»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ИТОГО				1 225 699	100,00	367 898					

Информация о составе связанных сторон Общества, а также осуществленных с ними операциях в 2016 году:

№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отношени й	Вид операций	Объем операций каждого вида		Стоимост ные показател и по не завершен ным на конец отчетного периода операция м.	Условия и сроки осуществлен ия (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов.	Величина образованн ых резервов по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерезальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.		
					Абсолютное выражение	Относительное выражение						
											Тыс. руб.	%
1	АО «РОСТЕО»	Дочернее общество	Договор	Услуги ЕИО	28 592		0					
					Договор	Продажа	494 519		20 003			
	ИТОГО				523 112	89,26	20 003	-	-	-		
2	АО «Гравиметрическая экспедиция №3»	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	20 631		-	-	-	-		
					Договор	Продажа	70		-	-	-	
	ИТОГО				20 702	3,53	-	-	-	-		
3	АО "БУРЯТГЕОЦЕНТР"	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	961		-	-	-	-		
					Договор	Продажа	10 222		-	-	-	
	ИТОГО				11 183	1,91	-	-	-	-		
4	АО "ГАЗ"	Дочернее общество	Договор	Продажа	9 964		-	-	-	-		
							-	-	-	-		
	ИТОГО				9 964	1,70	-	-	-	-		
5	ГЕОЛОГОРАЗВЕДКА ФГУ НПП	Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	189		-	-	-	-		
							-	-	-	-		
	ИТОГО				189	0,03	-	-	-	-		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г. АО «Сибирское ПГО»»

6		Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	100		-	-	-	-	-	-
	ЗАПСИБГЕОЛСЪЕМКА АО		Договор	Продажа	11 166		-	-	-	-	-	-
	ИТОГО				11 266	1,92	-	-	-	-	-	-
7		Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	652		-	-	-	-	-	-
	ИРКУТСКИГЕОФИЗИКА АО						-	-	-	-	-	-
	ИТОГО				652	0,11	-	-	-	-	-	-
8		Дочернее общество	Договор	Поступление товаров, услуг	1 710		-	-	-	-	-	-
	ЧИТАГЕОЛОГОРАЗВЕДКА АО						-	-	-	-	-	-
	ИТОГО				1 710	0,29	-	-	-	-	-	-
9		Дочернее общество	Договор	Договор займа	7 300		-	-	-	-	-	-
	ЧИТАГЕОЛСЪЕМКА АО						-	-	-	-	-	-
	ИТОГО				7 300	1,25	-	-	-	-	-	-
10		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Александровская опытно-методическая экспедиция»						-	-	-	-	-	-
11		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Амургеология»						-	-	-	-	-	-
12		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «ВНИИГеофизика»						-	-	-	-	-	-
13		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Волгагеология»						-	-	-	-	-	-
14		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Геокарта-Пермь»						-	-	-	-	-	-
15		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Георегион»						-	-	-	-	-	-
16		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Центральное ПГО» (до переименования – АО «Геоцентр-Москва»)						-	-	-	-	-	-
17		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Дальгеофизика»						-	-	-	-	-	-
18		Дочернее общество	-	-	-		-	-	-	-	-	-
	АО «Зарубежгеология»						-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г. АО «Сибирское ШГО»

19	АО «Кавказгеология»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	АО «Кавказгеолсъемка»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	АО «Камский научно-исследовательский институт комплексных исследований глубоких и сверхглубоких скважин»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	АО «Камчатгеология»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	АО «Северо-Кавказское ПГО» (до переименования – АО «Кольцовгеология»)	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	АО «Компания вотемиро»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	АО «Северо-Восточное ПГО» (до переименования – АО «Магадангеология»)	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	АО «Научно-производственный Центр по сверхглубокому бурению и комплексному изучению недр Земли»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	АО «Северо-Западное ПГО» (до переименования – АО «Петербургская комплексная геологическая экспедиция»)	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	АО «Дальневосточное ПГО» (до переименования – АО «Приморгеология»)	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	АО «Сахалинская геологоразведочная экспедиция»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	АО «Северкварцсамоцветы»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31	АО «Севзапгеология»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32	АО «Севморгео»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
33	АО «Севостеогоразведка»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
34	АО «Тулское научно-исследовательское геологическое предприятие»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
35	АО «Центр управления непрофильными активами»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36	АО «Центрквартир»	Дочернее общество	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г. АО «Сибирское ШГО»

[illegible]

47

Информация по выплатам основному управленческому персоналу		2017 г. тыс.руб.	2016г. тыс.руб.
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)	Оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты, и внебюджетные фонды.	21469	17853
	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде.	1283	857
	Другие вознаграждения в неденежной форме: оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг, аренды квартир, страхование ответственности менеджеров и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала в отчетном периоде.	-	
	Участие в прибыли и премии по итогам работы за год (выплачиваемые в течение 12 месяцев после отчетной даты).	-	
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты)	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности: платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами).	-	
	Иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности. В данную категорию может, например, попадать участие в прибыли или часть премии по итогам работы за год, вознаграждения к юбилеям, которые будут выплачены более чем через 12 месяцев после окончания отчетного периода.	-	
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	-	
	Иные долгосрочные вознаграждения. В эту категорию могут попадать, в частности, выходные пособия, выплачиваемые в случае решения Компании уволить работника до достижения им пенсионного возраста, либо решения работника об увольнении в обмен на такое вознаграждение.	-	

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

«Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Сибирское ПГО» сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Учетная политика Общества на 2017 г., утверждена приказом от 30.12.2015 № 230, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

2.1. Организационные аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет осуществляется структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Форма учета, автоматизированная с применением программы «1С 8.3».

Применяются формы бухгалтерских регистров, предусмотренные программой 1С 8.3

Применяются унифицированные формы первичных документов и разработанные Обществом самостоятельно.

2.2. Методологические аспекты учетной политики

Учёт и оценка основных средств

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя:

с учетом Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1;

Переоценка основных средств не производится.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, за исключением активов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земля, объекты природопользования и т.д.), отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Учет и оценка арендованных основных средств, за исключением земельных участков.

Арендованные основные средства, за исключением земельных участков, в учете и отчетности отражаются по:

- договорной стоимости.

Порядок отражения земельного налога.

В бухгалтерском учете расчеты с бюджетом по земельному налогу отражаются на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» субсчет 06 «Земельный налог».

Начисление земельного налога в бухгалтерском учете отражается:

по участкам, используемым в производственной деятельности – в расходах по обычным видам деятельности, управленческих расходах (метод директ-костинг);

по участкам, сданным в аренду – в составе прочих расходов;

Учет и оценка финансовых вложений.

Все затраты на приобретение ценных бумаг независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость ценных бумаг.

Корректировка стоимостной оценки финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, производится на конец каждого квартала.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда появляется информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Материалы

Принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Приобретение материалов отражается в бухгалтерском учете без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Оценка материалов, отпущенных в производство (проданных, выбывших по иным основаниям), а также оставшихся на складе, производится по средней фактической себестоимости.

В случае снижения стоимости материалов, если материалы морально устарели, полностью или частично потеряли первоначальное качество, текущая рыночная стоимость материалов снизилась, создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по отдельным наименованиям материалов. Величина такого резерва определяется на отчетную дату как превышение себестоимости материалов над рыночными ценами и включается в прочие расходы организации.

Готовая продукция.

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 «Выпуск готовой продукции».

Готовая продукция учитывается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

В случае снижения текущей рыночной стоимости готовой продукции создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв создается по отдельным наименованиям готовой продукции. Величина такого резерва определяется на конец каждого отчетного периода как превышение фактической себестоимости готовой продукции над рыночной ценой, согласно утвержденной методике в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Затраты незавершенного производства

Незавершенное производство на отчетную дату оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов)

Оценка НЗП осуществляется на основе данных инвентаризации. Инвентаризация НЗП проводится ежемесячно на последнее число месяца.

Оценка дебиторской задолженности.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на 31 декабря.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, согласно методики утвержденной в учетной политике по бухгалтерскому учету.

Доходы

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи:

- выполненных геологоразведочных работ
- геофизических работ;
- лабораторных работ;
- услуг по обучению.

Остальные доходы являются прочими доходами от выполненных работ, оказанных услуг, в том числе арендная плата, другие поступления, признаваемые организацией доходами по обычным видам деятельности исходя из характера деятельности.

Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Признание выручки от продажи выполненных работ, осуществляется в случае перехода права собственности на результаты выполненных работ, т.е. работа, принята заказчиком, что подтверждается в момент подписания акта выполненных работ.

Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто.

Расходы

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются:

- затраты, связанные с основным производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг;
- затраты, связанные со вспомогательным производством;
- общепроизводственные расходы;

Общехозяйственные расходы не включаются в фактическую себестоимость продукции и ежемесячно в полной сумме списываются со счета 26 "Общехозяйственные расходы" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора;

-расходы на создание и изменение существенных свойств и характеристик информационных систем, не удовлетворяющих критериям признания нематериальных активов (п. 19 ПБУ 10/99, п. 39 ПБУ 14/2007);

- расходы по лицензиям (неисключительные права) (п. 19 ПБУ 10/99);

- иные затраты, произведенные Организацией в отчетном периоде, если они обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и когда связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем (п. 19 ПБУ 10/99).

Существенность допущенной ошибки

- приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств, на 5(пять)% и более.

Определение величины оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков)

Оценочные обязательства на оплату неиспользованных отпусков работников формируется в бухгалтерском учете Организации ежемесячно на основании расчета.

Величина оценочного обязательства на оплату неиспользованных отпусков, подлежащая начислению за отчетный месяц, определяется на основании планового годового количества дней отпуска у сотрудника.

Формирование резерва происходит с учетом начислений страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Изменения в учетную политику Общества в 2016 году не вносились, так как учетная политика Общества позволяет соблюдать принципы уместности и надежности бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

Изменения учетной политики на следующий отчетный период:

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Нематериальные активы

Информация о структуре и движении нематериальных активов приведена в подразделе 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов» раздела 1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

3.2. Основные средства

Информация о структуре и движении основных средств приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже:

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс	
	От	До
Машины и оборудования 2-я группа	свыше 2	3
3-я группа	свыше 3	5
4-я группа	свыше 5	7
5-я группа	свыше 7	10
6-я группа	свыше 10	15
Офисное оборудование 2-я группа	свыше 2	3
Производственный и хоз. инвентарь 4-я группа	свыше 5	7

Информация об объектах основных средств, стоимость которых не погашается:

Информация об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды, об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, об объектах недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации приведена в подразделе 2.1. «Наличие и движение основных средств», и подразделе 2.4. «Иное использование основных средств» раздела 2. «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

Порядок отражения операций по договорам лизинга.

Лизингополучатель в соответствии с п. 2 Договора внутреннего лизинга (сублизинга) отражает в своих бухгалтерских книгах и отчетности Лизинговое имущество, как арендованное в оценке указанной в приложении № 1 к Договору (с НДС). В соответствии с п.7данного договора осуществляет все причитающиеся к уплате платежи в размерах и в сроках, установленных Договором и графиком Лизинговых платежей.

Сумма лизинговых платежей, подлежащих к выплате в течение 2017 года, составила 5760(пять миллионов семьсот шестьдесят) тыс. руб. Услуги лизинга в 2016 году составили 17 186 (семнадцать миллионов сто восемьдесят шесть) тыс. руб.

Состав лизингового платежа:

- Амортизация имущества за весь срок действия договора;
- Компенсация лизингодателю за использованные заемные средства;
- Комиссия (комиссионное вознаграждение);
- Оплата дополнительных (вспомогательных) услуг лизингодателя;
- Стоимость выкупаемого имущества (договор лизинга предполагает выкуп).

Условия лизинга:

- имущество стоит на балансе лизингодателя;
- лизинговый платеж суммированный, без разделения по составу лизинга.
- выкупная цена выделена и оплачивается в конце действия договора.

3.3. Финансовые вложения

Информация о структуре и движении финансовых вложений, а так же по срокам обращения (краткосрочные/долгосрочные), ином использовании финансовых вложений отражена в разделе 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2017 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

Денежными эквивалентами в отчетности признаются депозиты до востребования, беспроцентные депозиты, срочные депозиты (со сроком размещения не более 3 месяцев).

На 31.12.2017 года денежных эквивалентов в Обществе нет.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, а так же по срокам обращения (краткосрочная/долгосрочная), величине резерва по сомнительным долгам, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности отражена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

По данным бухгалтерского баланса уровень дебиторской и кредиторской задолженности значительно возрос в сравнении с 2016 годом, (393%, 239% соответственно). Рост дебиторской/кредиторской задолженности обусловлен реорганизацией Общества путем присоединения шести юридических лиц 27.10.2017. На 31.12.2017 дебиторская задолженность, выше кредиторской. Соотношение не оптимально, но темпы роста дебиторской задолженности сопоставимы с темпами роста кредиторской задолженности, ситуация на текущий момент благоприятная, общество финансово устойчиво.

Информация о резерве сомнительных долгов:

Наименование дебитора	Сумма долга, тыс. руб.	Величина созданного резерва по сомнительным долгам, тыс. руб.	В том числе безнадежные долги, тыс. руб.	Комментарии
"ОХРАНА" РОСТГВАРДИИ (ОБОСОБЛЕННОЕ ПОДРАЗДЕЛЕНИЕ)	129	32	-	
АВЕНС ООО	82	82	-	
Вместе ПО	374	374	-	
Гарсонуйский ГОК	2122	2122	-	
Дауртехнология ООО	206	206	-	
ДВМ – ЧИТА ООО	85	85	-	
ЕСАУЛЬСКИЙ ДЕТСКИЙ САД МБДОУ	178	64	-	
ЖКУ МП	1187	933	-	
ЗДК СИБИРЬ ООО	45	45	-	
ИП Бурлакова Александра Николаевна	28	28	-	
ИП Мороз Виктор Леонидович	105	105	-	
ИП Попов Сергей Васильевич	45	45	-	

ИП Чистякова Светлана Геннадьевна	145	145	-	
ИФК ООО	22	22	-	
КАРАТ СИБИРЬ ООО	37	37	-	
Квартплата (физические лица)	1656	1656	-	Долг состоит из неуплаты населения за отопление в п. Есаулово Красноярского края.
Крайгражданстрой	14	14	-	
КРАСНОЯРСКИЙ ПРОМСТРОЙНИИПРОЕКТ АО	35	35	-	
Кузбассгиппрошахт ОАО	982	982	-	
КФ ООО	67	67	-	
Министерство природных ресурсов и экологии Забайкальского края	100	100	-	
Мобильные ТелеСистемы	12	12	-	
ООО "ИНВЕСТЛЕС"	11	11	-	
ООО "Печатный двор"	45	45	-	
ООО "Светодиодные промышленные системы"	29	29	-	
ПО ЩЕБЕНЬ ООО	342	342	-	
Раднаева Александра Иннокентьевна	40	40	-	
САЯНСКИЙ ЩЕБЕНЬ ООО	27	27	-	
Экология	34	34	-	
ЮжКузбассГеология ООО	256	62	-	
Прочие	78	78	-	Долги контрагентов до 10 тыс. руб
ИТОГО:	8518	7859		

3.6. Кредиты и займы

Информация о наличии и движении кредитов и займов, в том числе по срокам обращения отражена в подразделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

Информация о кредитах и займах в разрезе кредиторов:

Наименование кредитора (банка)	Сумма кредита (займа), тыс. руб.	Сумма начисленных процентов за пользование кредитами (займами), тыс. руб.	Срок кредита (дата окончания)	Обеспечение (есть, нет), какое	Плата за пользование кредитом (займом) %	Просроченная задолженность, тыс. руб.
Займы						
РосгеоАО (БГЦ):						
Договор займа №130403В от 03.04.2013	460	371	1 год	-	17	460
Договор займа 14/2012-3 от 30.11.2012.	4441	3652	1 год	-	17	4441
Договор займа №01/2015-3 от 14.01.2015	6000	3004		-	17	6000
Итого:	10901	7028				10901

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

В 2017, 2016, 2015 году часть реализации товаров, работу, услуг Общества на условиях товарообмена (бартера) не осуществлялась.

3.8. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль 2017 год: 10084 тыс. руб.

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль - 5752 тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателей	Возникли в отчетном периоде	Возникли в прошлых отчетных периодах
<i>Временные разницы, в т. ч.:</i>		
материалы		-2
НЗП	3228	5
Основные средства	-392	-26
Оценочные обязательства	60	
Готовая продукция	-6	
Итого:	2890	-23
Всего временные разницы:	2867	-
<i>Постоянные разницы, в т. ч.:</i>		
Материальная помощь	684	
Расходы на благотворительность	100	
Социальные программы	471	
Штрафы, пени, неустойки по налогам	4	
Прочие (не для НУ)	206	
Итого:	1465	

Распределение прибыли в 2017 г.:

При голосовании по вопросу №3 повестки дня Годового Общего Собрания Акционеров (протокол №1/2017) с формулировкой решения: «Утвердить распределение чистой прибыли Общества по итогам 2016 года» принято решение:

-направить на выплату дивидендов за 2016 2069 тыс.руб.

-оставшуюся часть прибыли в размере 6206 тыс. руб. оставить в распоряжении Общества на финансирование деятельности предприятия.

Базовая прибыль на акцию:

(тыс. руб.)

Показатель	Отчетный период 2017 год	Прошедший период 2016 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	21507	8276
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении, шт.	407990	35918
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,053	0,230

3.9. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Показатель	2017 г.		2016 г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Поступления (расходы) связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации	8938	2609	2242	245
Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;	213	191	132	114
Проценты, полученные (уплаченные) за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке	2267	2650	997	3721
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	31	5	-	479
Поступления (расходы), связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая проценты и иные доходы по ценным бумагам)	-	-	-	-
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленная в отчетном году	24	469	-	361
Суммы дебиторской (кредиторской и депонентской задолженности), по которым истек срок исковой давности;	66	15	28	27
Резерв сомнительной задолженности	2462	1848	267	-
Прочие доходы (расходы)	464	7266	3779	8795
ИТОГО:	14465	15053	7445	13742

3.10. Обеспечения обязательств и платежей.

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств отражена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

Имущества в залоге под собственные обязательства, обязательства третьих лиц нет. Неоплаченного по договорам поставки оборудования, которое признается находящимся в залоге в силу закона, нет.

3.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Информация по оценочным обязательствам приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

3.11.1. Информация по условным обязательствам:

Условные обязательства, возникающие вследствие судебных разбирательств, обеспечений отсутствуют.

Условные обязательства, возникающие вследствие обеспечения, выданные организацией в форме поручительств, третьим лицам (кредитор, заимодавец) по обязательствам других организаций (должник):

Тыс. руб.

№ п /	Наименование третьего лица (кредитора, заимодавца), которому выдано поручительство	Наименование организации-должника, по обязательствам которой выдано поручительство	Характер обязательств, по которым выданы поручительства (кредитный договор, договор займа)	Являются ли связанными сторонами (Да/нет)	Срок действия поручительства	Сумма поручительства, тыс.руб.	Сумма обязательств, по которому выдано поручительство, тыс.руб.	Оценка возможных обязательств организации, которые возникнут у нее в случае неисполнения должником обязательства перед кредитором.
1	АО "Росгео" (договор поручительства № ДП1-ГСГ14/MSH D/4975 от 19.08.2016 с Банком ВТБ)	АО "Росгео"	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №ГСГ14/MSH D от «19» марта 2015 года	Да	до 16.02.2022	505 443	4000000 тыс.руб.	Вероятность неисполнения должником обязательства перед кредитором отсутствует
2	АО "Росгео" Банк ВТБ (договор поручительства № ДП8-ГСГ14/MSH D/4975 от 19.08.2016 с банком ВТБ)	АО "Росгео"	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №ГСГ14/MSH D	Да	до 16.02.2023	132 555	4000000 тыс.руб.	Вероятность неисполнения должником обязательства перед кредитором отсутствует

3.11.2. Информация по условным активам

Условный актив, возникающий вследствие судебных разбирательств (выставленный Обществом в судебном порядке иск) в Обществе отсутствует.

3.12. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества

3.12.1. Информация о прекращаемой деятельности

Под информацией по прекращаемой деятельности понимается информация, раскрывающая часть деятельности организации (такую, как сегмент, его часть либо совокупность сегментов) по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности и в соответствии с принятым организацией решением подлежит прекращению.

В 2017 году в Обществе информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

3.12.2. Информация о реорганизации Общества

18.11.2016 г. (протокол от 21.11.2016 г.) Внеочередным общим собранием акционеров принято решение о проведении реорганизации Общества в форме присоединения иных дочерних зависимых обществ АО «Росгео».

Основание проведения реорганизации - решение БОСА от 18.11.2016 г.

Сведения об организациях, участвовавших в реорганизации в форме присоединения и о правопреемнике:

Присоединившиеся Общества:

АО «Бурятский центр региональных геологических работ»;

АО «Гравиметрическая экспедиция №3»;

АО «Горно-Алтайская экспедиция»;

АО «Запсибгеолсъемка»;

АО «Читагеологоразведка»;

АО «Читагеолсъемка».

Правопреемник: АО «Сибирское ПГО»

Дата составления передаточного акта - 20.09.2016 г.

Расходы, связанные с реорганизацией в 2016 году:

1. Оплата почтовых услуг - 6 тыс. руб.

2. Оплата юридических, прочих услуг - 32 тыс. руб.

Итого: 38 тыс. руб.

Расходы, связанные с реорганизацией в 2017 году:

1. Госпошлина за гос. регистрацию дополнительного выпуска акций - 420 тыс. руб.

2. Предоставление реестродержателем справок, списков акционеров для реорганизации, оплата юридических, прочих услуг - 200 тыс. руб.

Итого: 620 тыс. руб.

Выполнение предусмотренных законодательством РФ процедур связанных с реорганизацией в форме присоединения завершено.

Запись в ЕГРЮЛ о реорганизации в форме присоединения произведена по состоянию на 27.10.2017.

Формирование уставного капитала АО «СибПГО» (правопреемник):

Уставный капитал Общества на 31.12.2016г. составлял 35918 (тридцать пять миллионов девятьсот восемнадцать) тыс. руб. В результате присоединения шести Обществ, дополнительного выпуска акций размер Уставного капитала на 31.12.2017 возрос до 407 990 (четырееста семь миллионов девятьсот девяносто) тыс. руб. и разделен на следующие акции:

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1)– 35918 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.1)– 14317 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.5)– 55462 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.1)– 234122 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1 доп.4)– 20219 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1доп.2)– 6214 шт.

Обыкновенные именные бездокументарные акции (вып.1 доп.6)– 41738 шт.

Итого: 407990 шт.

Номинальная стоимость одной акции-1000 (одна тысяча) руб.

Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность присоединяющей организации АО «Сибирское ПГО» - правопреемника составлена на основании данных передаточных актов, путем построчного объединения числовых показателей заключительной бухгалтерской отчетности присоединяющихся организаций АО «Бурятский центр региональных геологических работ»,

АО «Гравиметрическая экспедиция №3», АО «Горно-Алтайская экспедиция», АО «Запсибгеолсъемка», АО «Читагеологоразведка», АО «Читагеолсъемка» и числовых показателей бухгалтерской отчетности присоединяющей организации АО «Сибирское ПГО» – правопреемника, с учетом отраженных в бухгалтерском учете присоединяющихся организаций АО «Бурятский центр региональных геологических работ», АО «Гравиметрическая экспедиция №3», АО «Горно-Алтайская экспедиция», АО «Запсибгеолсъемка», АО «Читагеологоразведка», АО «Читагеолсъемка» хозяйственных операций и расходов, связанных с реорганизацией, произведенных в период с даты утверждения передаточного акта до даты внесения в ЕГРЮЛ соответствующей записи о прекращении деятельности организаций АО «Бурятский центр региональных геологических работ», АО «Гравиметрическая экспедиция №3», АО «Горно-Алтайская экспедиция», АО «Запсибгеолсъемка», АО «Читагеологоразведка», АО «Читагеолсъемка», и за исключением числовых показателей, отражающих взаимные расчеты:

числовые показатели, отражающие взаимную дебиторскую и кредиторскую задолженность между реорганизуемыми организациями, включая расчеты по дивидендам.

А так же с учетом порядка формирования раздела «Капитал и резервы» бухгалтерского баланса присоединяющей организации - правопреемника предусмотренного п. 25 Методических указаний по формированию бухгалтерской отчетности при осуществлении реорганизации организаций, утвержденных Приказом Минфина России от 20.05.2003 № 44н.

Несоответствие (расхождение) данных передаточных актов данным заключительных бухгалтерских балансов присоединяемых организаций:

Таблица №1

№ п/п раздел баланса	Наименование показателей бухгалтерского баланса (по строкам, укрупненно)	Свод показателей по передаточным актам присоединяемых организаций на 20.09.2016.	Свод показателей по заключительным бухгалтерским балансам на 27.10.2017.	Несоответствие (расхождение данных)	Комментарии
1	Внеоборотные активы	471378	467352	-4026	Снижение величины за счет начисленной амортизации в периоде.
2	Оборотные активы	343793	413529	69736	Увеличение за счет дебиторской задолженности, так как реорганизация завершена до завершения отчетного года. Поступление платежей от контрагентов отражено в балансе правопреемника.
	Баланс (Актив)	815171	880881	65710	
3	Капитал и резервы	625762	627993	2231	Увеличение за счет прибыли полученной в результате деятельности присоединяемых Обществ в период реорганизации.
	в т.ч. Уставный капитал	690427	690427	0	Изменений уставного капитала в период реорганизации нет
	Нераспределенная прибыль	-68856	-66779	2077	Нераспределенная прибыль, полученная (использованная) в период реорганизации
	Резервный капитал	4191	4345	154	Доначисления в резервный капитал в период реорганизации
4	Долгосрочные обязательства	4706	1778	-2928	Снижение за счет временных разниц при расчете налога на прибыль
5	Краткосрочные обязательства	184703	251110	66407	Увеличение за счет задолженности по расчетам с поставщиками и подрядчиками.
	Баланс (Пассив)	815171	880881	65710	

Несоответствие (расхождение) свода данных заключительных бухгалтерских балансов и баланса правопреемника балансу правопреемника с учетом полученных (переданных) имущества и обязательств на дату записи в ЕГРЮЛ о реорганизации:

Таблица №2

№ п/п раздел баланса	Наименование показателей бухгалтерского баланса (по строкам, укрупненно)	Бухгалтерский баланс правопреемника на дату внесения записи в ЕГРЮЛ	Свод показателей по заключительным бухгалтерским балансам на 26.10.2017.	Итого бухгалтерский баланс правопреемника свод заключительных балансов (3+4)	Бухгалтерский баланс правопреемника с учетом полученных (переданных) имущества и обязательств от присоединяемых организаций	Несоответствие (расхождение данных)
1	Внеоборотные активы	48744	467352	516096	516096	0
2	Оборотные активы	486452	413529	899981	816222	-83759
	Баланс (Актив)	535196	880881	1416077	1332318	-83759
3	Капитал и резервы	68602	627993	696596	696596	0
	в т. ч.: Уставный капитал	35918	690427	726345	407990	-318355
	Нераспределенная прибыль	30888	-66779	-35891	30888	66779
	Резервный капитал	1796	4346	6142	1796	-4346
	Добавочный капитал	0	0	0	255922	255922
4	Долгосрочные обязательства	3486	1777	5263	5263	0
5	Краткосрочные обязательства	463108	251110	714218	630459	-83759
	Баланс (Пассив)	535196	880881	1416077	1332318	-83759

Расхождения, отраженные в таблице № 2 сложились следующим образом:

- в разделах баланса «оборотные активы», «краткосрочные обязательства» на сумму 83759 тыс. руб. за счет погашения взаимных обязательств обществ, участвовавших в реорганизации;
- в разделе «капитал и резервы» за счет разницы между величиной сформированного в результате конвертации акций уставного капитала и чистыми активами. Разница закрыта на счет «Добавочный капитал».

3.13. Прочая информация.

3.13.1. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

3.13.2. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или

результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Возможность оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении отсутствует.

Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за 2016 год-2068517 (Два миллиона шестьдесят восемь тысяч пятьсот семнадцать) рублей 62 копейки или 57(пятьдесят семь) рублей 59 копеек на одну обыкновенную акцию в денежной форме (протокол ГОСА №1/2017) приняты 03.07.2017 г.

Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствуют.

После отчетной даты решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг не принимались.

Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества отсутствуют.

Информация о порядке учета по объектам основных средств, ликвидация которых осуществляется продолжительное время (более одного месяца) отсутствует.

О проводимой реорганизации в форме присоединения информация в разделе 3.12.2. «Информация о реорганизации Общества».

3.14. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

3.14.1. Финансовые риски

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- риск роста процентных ставок.

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как виды деятельности, осуществляемые Обществом, не являются материалоемкими. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на товары, работы услуги оценивается как не высокая.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Вследствие возможного ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой. При этом вероятность возникновения процентного риска оценивается на текущий момент как невысокая.

Кредитные риски

Кредитных рисков, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам нет.

Риски ликвидности

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:

по кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам риск минимален, так как в предприятии долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует, просроченной кредиторской задолженности нет. По возможности, практикуется заключение договоров с поставщиками материалов и оборудования на условиях минимальной предоплаты либо с максимально возможной отсрочкой при погашении оставшейся части задолженности, усиление контроля над соблюдением сроков исполнения договорных обязательств. Общество стремится к снижению издержек, в том числе накладных расходов с целью конкурентного ценообразования (создание конкурентной среды в сфере закупок работ и услуг, оптимизация затрат, заключение договоров поставок на определенный период с фиксированной ценой и т.п.)

Показатель текущей ликвидности составляет 1,574 (нормальное значение от 1 до 2), коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами 0,757 (норма больше 0,1), коэффициент быстрой ликвидности 1,337, что свидетельствует о возможности Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся обязательства. Финансовое состояние устойчивое. Риск оценивается как низкий.

Налоговые риски

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Новые правила трансфертного ценообразования обязывают налогоплательщиков подготовить документацию для контролируемых сделок и определяет новые принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных. Новые правила исключили 20% ценовую зону безопасности, которая существовала при предыдущих правилах по трансфертному ценообразованию, применявшихся к сделкам по состоянию на и до 31 декабря 2011 года.

Новые правила трансфертного ценообразования применяются преимущественно к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ. В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (3 млрд. руб. в 2012 году, 2 млрд. руб. в 2013 году, 1 млрд. руб. в 2014 году и т.д.)

Поскольку практика применения новых правил по трансфертному ценообразованию налоговыми органами и судами отсутствует, трудно спрогнозировать эффект применения новых трансфертных правил на данную финансовую отчетность.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах,
- изменение отраслевого законодательства,
- финансовое состояние организации и ее контрагентов,

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как средний.

3.14.2. Прочие виды рисков

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- возможное ужесточение требований законодательства в области природопользования и охраны окружающей среды или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

АО «Сибирское ПГО» осуществляет свою деятельность в Красноярском крае, Алтайском крае, Забайкальском крае и зарегистрировано в качестве налогоплательщика там же.

Оценивает политическую и экономическую ситуацию в стране и регионе в настоящее время как стабильную. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Руководитель:

Управляющий директор

АО «Росгео»

по доверенности

от 04.04. 2016.

№ 4/1-543

Главный бухгалтер

А.В. Власов



Н.В. Колобкова

Дата: 29 января 2018 г.