



**DELOVOY
PROFIL**

AUDIT
& CONSULTING
GROUP

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Акционерного общества
«Сибирское производственно-геологическое объединение»
за 2016 год**

АКГ «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (GGI)

г. Москва, ул. Вятская, 70. Тел: +7 (495) 740-16-01, e-mail: info@delprof.ru, www.delprof.ru



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Сибирское ПГО»,
иным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ:

Наименование: Акционерное общество «Сибирское производственно-геологическое объединение» (АО «Сибирское ПГО»)

Основной государственный регистрационный номер: 1062465078840

Местонахождение: 660020, Красноярский край, г. Красноярск, улица Березина, 3Д

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ:

Наименование: Акционерное общество Аудиторская компания «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»)

Основной государственный регистрационный номер: 1027700253129

Местонахождение: 117342, г. Москва, ул. Бутлерова, д. 17Б

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), включено в реестре аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606087136.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Сибирское ПГО» (далее – аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2016 год, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.



ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сибирское ПГО» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.



Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в п. 3.12.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, а именно: Внеочередным общим собранием акционеров от 18 ноября 2016 года принято решение о проведении реорганизации АО «Сибирское ПГО» в форме присоединения к нему: АО «Бурятгеоцентр», АО «Гравиметрическая экспедиция № 3», АО «ГАЭ», АО «Запсибгеолсъемка», АО «Читагеологоразведка» и АО «Читагеолсъемка». Государственная регистрация преобразований и составление заключительной бухгалтерской (финансовой) отчетности присоединяемых организаций планируется во втором квартале 2017 года.

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»
Директор Департамента аудита

Перковская Д.В.

«17» февраля 2017 г.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация		Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности		Геолого - разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр	по ОКПО	01429124		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Непубличные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	2465106613		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД	71.12.3		
Местонахождение (адрес)		660020, Красноярский край, Красноярск г, Березина ул, дом № 3Д	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
			по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	58 044	62 831	60 563
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	56 623	51 892	57 278
п2.2	Строительство объектов основных средств	11502	1 421	10 939	3 285
			-	-	-
			-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 332	1 240	6 469
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	1 332	1 240	1 338
	авансы выданные на приобретение основных средств		-	-	5 131
	Итого по разделу I	1100	59 376	64 071	67 032
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п4	Запасы	1210	33 923	27 121	10 939
	в том числе:				
п.4.1	Материалы	12101	13 920	8 574	10 939
п.4.1	Основное производство	12102	20 003	18 547	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	-	3
п5.1	Дебиторская задолженность	1230	99 993	91 257	63 227
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 911	1 903	3 388
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	94 475	84 414	51 592
	Расчеты по налогам и сборам	12303	355	15	736

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	14	-	14
Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	3	71	179
Расчеты с подотчетными лицами	12306	330	695	568
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	425	11	755
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	2 480	4 148	5 996
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 300	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 045	27 503	28 836
Прочие оборотные активы	1260	149	574	785
в том числе:				
Расходы будущих периодов		149	-	-
Итого по разделу II	1200	142 417	146 456	103 789
БАЛАНС	1600	201 793	210 526	170 821

ПРИЛОЖЕНИЕ

к Аудиторскому заключению

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТА АУДИТА
ПЕРКОВСКАЯ Д.В.



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	35 918	35 918	35 918
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 796	1 796	1 002
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	1 796	1 796	1 002
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	32 957	24 682	34 247
	Итого по разделу III	1300	70 671	62 396	71 167
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	167	30	131
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	167	30	131
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	10 000	-	10 000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты		10 000	-	10 000
п5.3	Кредиторская задолженность	1520	109 293	108 612	55 739
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	63 717	65 109	6 569
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	2 254	18	65
	Расчеты по налогам и сборам	15203	43 263	29 541	26 645
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	6 109	7 303
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4	7 680	14 732
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	14	4
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	13	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	55	128	421
	Доходы будущих периодов	1530	597	632	667
п7	Оценочные обязательства	1540	11 065	38 853	33 104
	Прочие обязательства	1550	-	2	13
	Итого по разделу V	1500	130 955	148 100	99 523
	БАЛАНС	1700	201 793	210 526	170 821

Руководитель Власов Андрей Витальевич
(подпись) (расшифровка подписи)

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016 года

30 января 2017 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
к Аудиторскому заключению
АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТА АУДИТА
ПЕРКОВСКАЯ Д. В.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Геолого - разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр**

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		
0710002		
31	12	2016
01429124		
2465106613		
71.12.3		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	506 736	504 806
п.6	Себестоимость продаж	2120	(412 169)	(402 276)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	94 567	102 530
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п.6	Управленческие расходы	2220	(76 986)	(87 675)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 581	14 855
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	997	1 853
	Проценты к уплате	2330	(3 721)	(2 537)
п.3.9	Прочие доходы	2340	6 448	3 066
п.3.9	Прочие расходы	2350	(10 021)	(16 878)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 284	359
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 853)	(3 249)
п.3.8	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(733)	(3076)
п.3.8	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(172)	154
п.3.8	Изменение отложенных налоговых активов	2450	35	(53)
	Прочее	2460	(19)	(10)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8 275	(2 799)

ПРИЛОЖЕНИЕ
к Аудиторскому заключению
АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

Директор Департамента аудита
ПЕРКОВСКАЯ Д.В.



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	8 275	(2 799)
	Справочно	2900	-	-
р. 3.8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию			



Руководитель

(подпись)

Власов Андрей
Витальевич

(расшифровка подписи)

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016 г.

30 января 2017 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
К АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»
ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТА АУДИТА
ПЕРКОВСКАЯ Д. В.

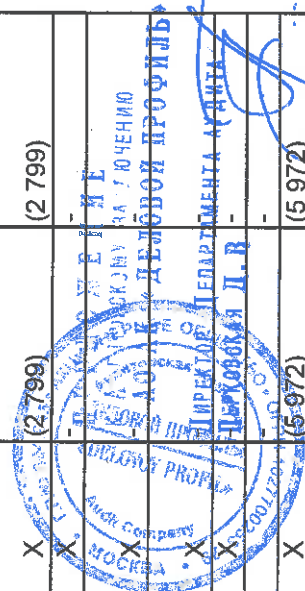


Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

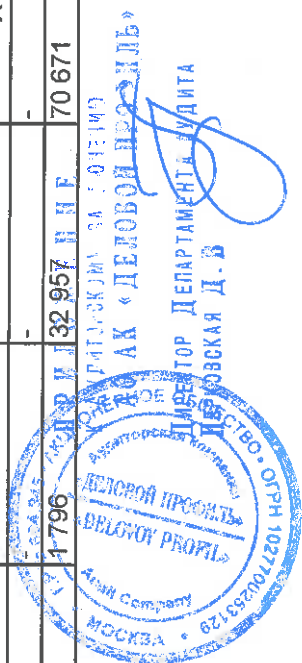
за Январь - Декабрь 2016 г.			Коды	
Форма по ОКУД			0710003	
			31	12
Дата (число, месяц, год)			2016	
Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"			01429124	
Организация	по ОКПО			
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД			
Геоолого - разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр	71.12.3			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКПФ / ОКФС			
Непубличные акционерные общества	12267		16	
/ Частная собственность				
Единица измерения: в тыс. рублей	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 2014 г.	3100	35 918	-	-	1 002	34 247	71 167
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X		X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X		X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X			X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-			X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-			X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-			-	-	-
	3217	-			-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 771)	(8 771)
в том числе:							
убыток	3221	X		X	X	(2 799)	(2 799)
переоценка имущества	3222	X		X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение	3223	X				-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-				-	-
уменьшение количества акций	3225	-				-	-
реорганизация юридического лица	3226	-				-	-
дивиденды	3227	X		X	X	(5 972)	(5 972)

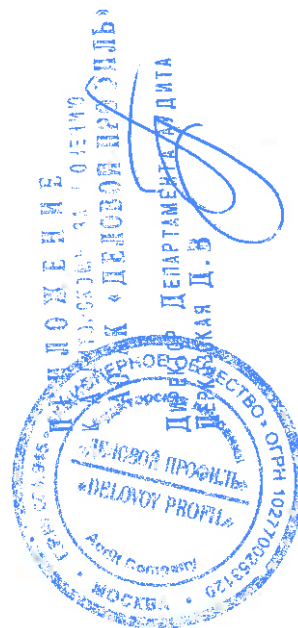


Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	794	(794)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. за 2016 г.	3200	35 918	-	-	1 796	24 682	62 396
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8 275	8 275
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8 275	8 275
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	35 918	-	-	1 796	132 957	70 671



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	71 167	3 372	(5 972)	68 567
	3410	-	-	-	-
	3420	-	(6 171)	-	(6 171)
	3500	71 167	(2 799)	(5 972)	62 396
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	34 247	3 372	(6 766)	30 853
	3411	-	-	-	-
	3421	-	(6 171)	-	(6 171)
	3501	34 247	(2 799)	(6 766)	24 682
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402			-	
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502			-	



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	71 268	63 029	71 834



Руководитель
Власов Андрей Витальевич
(расшифровка подписи)

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016 г.

30 января 2017 г.



Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Акционерное общество "Сибирское производственно-геологическое объединение"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710004		
Вид экономической деятельности Геолого - разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр		по ОКПО	31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность		ИНН	01429124		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	2465106613		
		по ОКОПФ / ОКФС	71.12.3		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	493 419	487 572
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	479 064	476 386
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 225	1 783
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 130	9 403
Платежи - всего	4120	(496 066)	(443 310)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(193 531)	(131 292)
в связи с оплатой труда работников	4122	(284 280)	(304 236)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 721)	(2 537)
налога на прибыль организаций	4124	(2 387)	(137)
прочие налоги и сборы	4125	(1 867)	(2 124)
прочие платежи	4129	(10 280)	(2 984)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 647)	44 262
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	(19 246)	(9 255)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(11 946)	(9 255)
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	(19 246)	(9 255)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	55 450	60 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	55 450	60 000
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	-	-
Платежи - всего	4320	(60 015)	(96 340)
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	-	(5 972)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(45 450)	(70 000)
	4324	-	-
лизинговые платежи	4329	(14 565)	(20 368)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 565)	(36 340)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(26 458)	(1 333)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27 503	28 836
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 045	27 503
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Власов Андрей Витальевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016 г.

30 января 2017 г.

ИЗВЕЩЕНИЕ

О ПРОВЕДЕНИИ АУДИТА

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТА

ПЕРКОВСКАЯ Д. В.



**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	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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



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

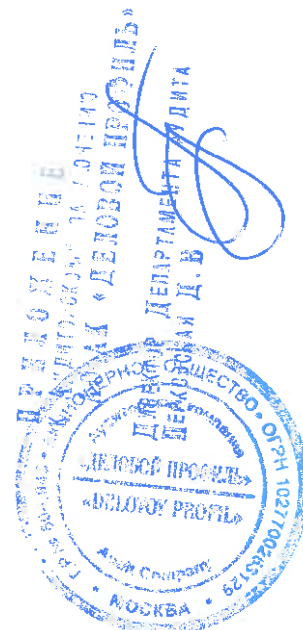
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.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



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		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	86 009	(34 118)	18 868	277	(502)	(1 313)	1 217	(13 911)	-	-	104 375	(47 752)	
в том числе:	5210	за 2015г.	78 258	(20 980)	9 064	1 217	(1 313)	(14 355)	-	(14 355)	-	-	86 009	(34 118)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2016г.	8 276	(2 415)	1 299	-	(200)	-	-	(1 353)	-	-	9 375	(3 768)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	за 2015г.	7 624	(1 176)	753	101	(101)	-	-	(1 340)	-	-	8 276	(2 415)	
Транспортные средства	5202	за 2016г.	44 701	(15 658)	17 493	213	(234)	-	-	(9 420)	-	-	61 960	(24 865)	
	5212	за 2015г.	37 103	(9 023)	8 230	632	(632)	-	-	(7 267)	-	-	44 701	(15 658)	
Офисное оборудование	5203	за 2016г.	18 551	(12 764)	81	352	(353)	-	-	(2 586)	-	-	18 551	(15 350)	
	5213	за 2015г.	18 823	(8 153)	76	64	(68)	-	-	(4 963)	-	-	18 551	(12 764)	
Здания	5204	за 2016г.	1 201	(800)	-	132	(227)	-	-	(250)	-	-	1 209	(986)	
	5214	за 2015г.	1 428	(476)	-	-	-	-	-	(456)	-	-	1 201	(800)	
Сооружения	5205	за 2016г.	6 880	(1 804)	-	-	-	-	-	(204)	-	-	6 880	(2 008)	
	5215	за 2015г.	6 880	(1 600)	-	-	-	-	-	(204)	-	-	6 880	(1 804)	
Земельные участки	5206	за 2016г.	912	(677)	-	-	-	-	-	(98)	-	-	912	(775)	
	5216	за 2015г.	912	(552)	-	-	-	-	-	(125)	-	-	912	(677)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5207	за 2016г.	5 488	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 488	-	
в том числе:	5217	за 2015г.	5 488	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 488	-	
	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



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

ЦЕНТРОБАНК
А.А. ПОДКОПАНОВ ЗАГЛУЧЕНО
«ДЕЛОВЫЙ ПРОФИЛЬ»
ДЕПАРТАМЕНТА АДМИНИСТРАЦИИ
Г. МОСКВА

2.4. Иное использование основных средств

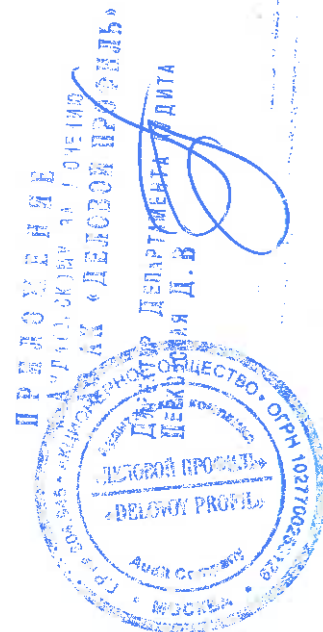
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	681	694	707
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	71 355	100 576	96 991
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	-	-	7 300	-	-	6	-	7 300	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
краткосрочный займ	5306	за 2016г.	-	-	7 300	-	-	6	-	7 300	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	7 300	-	-	6	-	7 300	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

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



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 2016г.	27 121	-	484 636	(477 834)	-	-	-	X	33 923	-
	5420	за 2015г.	10 939	-	482 760	(466 578)	-	-	-	X	27 121	-
	5401	за 2016г.	8 574	-	67 561	(62 215)	-	-	-		13 920	-
	5421	за 2015г.	10 939	-	68 110	(70 475)	-	-	-		8 574	-
	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5403	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	18 547	-	417 075	(415 619)	-	-	-		20 003	-
	5425	за 2015г.	-	-	414 650	(396 103)	-	-	-		18 547	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-



4.2. Запасы в залоге

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



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	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	5 131	-	-	-	(5 131)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	5 131	-	-	-	(5 131)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	92 038	(781)	667 727	-	(658414)	-	(434)	-	-	-	100 136	(143)
	5530	за 2015г.	63 499	(271)	907 634	1 853	(880 167)	-	(510)	-	-	-	92 038	(781)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	85 195	(781)	603 931	-	(593 293)	-	(434)	-	-	-	94 618	(143)
	5531	за 2015г.	51 863	(271)	597 833	-	(563 720)	-	(510)	-	-	-	85 195	(781)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	1 903	-	62 540	-	(62 532)	-	-	-	-	-	1 911	-
	5532	за 2015г.	3 388	-	71 111	-	(72 596)	-	-	-	-	-	1 903	-
Прочая	5513	за 2016г.	4 940	-	1256	-	(2 589)	-	-	-	-	-	3 607	-
	5533	за 2015г.	8 248	-	238 690	1 853	(243 851)	-	-	-	-	-	4 940	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	92 038	(781)	667 393	-	(658414)	-	(434)	X	X	X	100 136	(143)
	5520	за 2015г.	68 630	(271)	907 634	1 853	(885 298)	-	(510)	X	X	X	92 038	(781)



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	222	166	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	222	166	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	108 612	813 048	4 658	(803304)	(3721)	-	-	-	119 293
в том числе:	5580	за 2015г.	65 740	844 093	2 543	(800473)	(3 291)	-	-	-	108 612
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	65 109	260 642	920	(262 954)	-	-	-	-	63 717
авансы полученные	5581	за 2015г.	6 569	208 738	-	(149 444)	(754)	-	-	-	65 109
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2016г.	18	154 175	-	(151 939)	-	-	-	-	2 254
кредиты	5582	за 2015г.	65	127348	-	(127 395)	-	-	-	-	18
	5563	за 2016г.	35 650	115 992	18	(108 397)	-	-	-	-	43 263
	5583	за 2015г.	33 948	208 142	6	(206 446)	-	-	-	-	35 650
	5564	за 2016г.	-	55 450	3 721	(45 450)	(3721)	-	-	-	10 000
займы	5584	за 2015г.	10 000	60 000	2 537	(70 000)	(2537)	-	-	-	-
прочая	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2016г.	7 835	226 789	-	(234 565)	-	-	-	-	59
	5586	за 2015г.	15 158	239 865	-	(247 189)	-	-	-	-	7 835
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2016г.	108 612	813 048	4 658	(803304)	(3721)	X	X	X	119 293
	5570	за 2015г.	65 740	844 093	2 543	(800 473)	(3 291)	X	X	X	108 612

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



6. Затраты на производство расходов на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	61 963	69 575
Расходы на оплату труда	5620	195 960	216 438
Отчисления на социальные нужды	5630	50 863	56 684
Амортизация	5640	13 911	14 355
Прочие затраты	5650	167 914	151 446
Итого по элементам	5660	490 611	508 498
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 456)	(18 547)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	489 155	489 951

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



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	38 853	(396)	(27 392)	-	11 065
в том числе:						
оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	38 853	(396)	(27 392)	-	11 065



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

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

Руководитель

Власов Андрей Витальевич
(расшифровка подписи)

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016 г.



Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "СИБИРСКОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННО-ГЕОЛОГИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	58 044	62 831	60 563
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	1 332	1 240	6 469
Запасы	1210	33 923	27 121	10 939
Полог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	-	3
Дебиторская задолженность*	1230	99 659	91 257	63 227
Финансовые вложения краткосрочные	1240	7 300	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 045	27 503	28 836
Прочие оборотные активы	1260	890	574	785
ИТОГО активы	-	202 200	210 526	170 821
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	167	30	131
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	10 000	-	10 000
Кредиторская задолженность	1520	109 700	108 612	55 739
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	11 065	38 853	33 104
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	2	13
ИТОГО пассивы	-	130 932	147 498	98 987
Стоимость чистых активов	-	71 268	63 029	71 834

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

Руководитель

по доверенности №4/1-543 от 04.04.2016г.

(подпись)

Власов Андрей Витальевич
(расшифровка подписи)

Директор Департамента
Деркозская Д.В.

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год

АО «Сибирское ПГО»

ПРИЛОЖЕНИЕ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ»

Директор Департамента
ПЕРКОВСКАЯ Д.В.



1. Общие сведения

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

Сокращенное наименование: АО «Сибирское ПГО»;

Юридический адрес:

Открытое акционерное общество «Сибирское производственное геологическое

объединение»: Российская федерация, 660020,

Красноярский край, Красноярск, ул. Березина 3 д.

ИНН: 2465106613.

КПП: 246501001.

Почтовый адрес Общества:

Российская федерация, 60020, Красноярский край, Красноярск, ул.Березина 3д.

Контактная информация:

Тел./ Факс: + 7 (391)201-87-23

Адрес электронной почты: direktor@krasgeol.ru

Адрес страницы в сети Интернет

Общество не имеет филиалов и представительств.

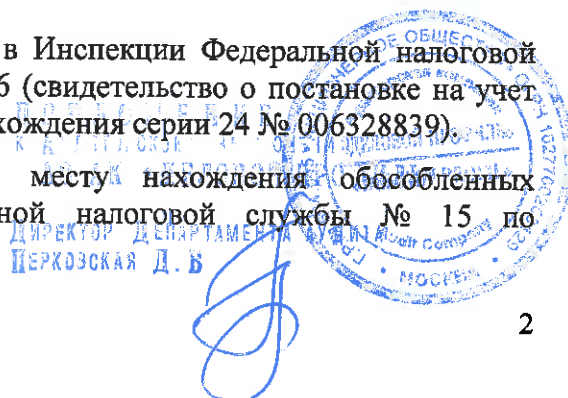
Регистрация Общества:

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), в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 2 по Республике Бурятия.

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 31.12.2016 составляет 35 918 (тридцать пять миллионов девятьсот восемнадцать) тыс. руб.

Обществом размещены обыкновенные именные акции номинальной стоимостью 1 000 (одна тысяча) рублей каждая в количестве 35 918 (тридцать пять тысяч девятьсот восемнадцать) штук.

Привилегированные именные бездокументарные акции отсутствуют.

Реестродержатель Общества:

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

Аудитор Общества:

АО АК «ДЕЛОВОЙ ПРОФИЛЬ» (GGI)

Среднегодовая численность работающих за отчетный период.

в 2016 году - 310 человек.

в 2015 году - 392 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2016 году:

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

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

П/п	Номер лицензии и дата выдачи	Вид деятельности	Орган, выдавший лицензию	Срок, на который выдана
			Орган, выдавший лицензию Лицензия Перковская Д.В.	Срок, на который выдана



	лицензии			лицензия
1.	2418 ГТ № 0069983 от 11.08.2015	Осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны	Управление ФСБ РФ по Красноярскому краю	До 26.03.2018
2.	8776-л 24Л01 № 0001959 от 22.04.2016	Право оказывать образовательные услуги по реализации образовательных программ	Министерство образования Красноярского края	Бессрочно
3.	СДВ-03-210-2320 АВ № 372685 от 07.06.2016	Право на эксплуатацию радиационного источника	Межрегиональное территориальное управление по надзору за ядерной и радиационной безопасностью Сибири и Дальнего Востока	До 25.12.2019
4.	2509 ГТ № 0088684 от 17.06.2016	Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну	Управление ФСБ РФ по Красноярскому краю	До 26.03.2018

С 01.07.2014 функции единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации – ОАО «Росгеология».

Заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации б/н от 01.07.2014.

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

ОГРН 1047724014040

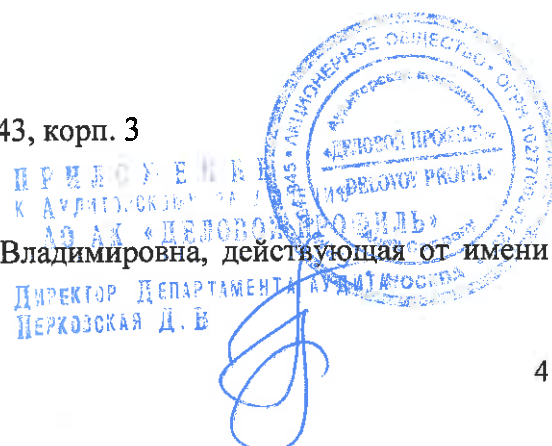
ИНН 7724294887

КПП 772801001

Юридический адрес – г. Москва, ул. Херсонская, д. 43, корп. 3

Генеральный директор Панов Роман Сергеевич.

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



В Совет директоров Общества на 31.12.2016 входят следующие лица:

П/п	Фамилия, имя, отчество	Должность	
1.	Колесников Александр Евгеньевич	Заместитель директора Департамента по правовому обеспечению АО «Росгео»	Председатель Совета Директоров
2.	Бушля Дмитрий Анатольевич	Директор Департамента по обеспечению тендерных процедур АО «Росгео»	Член Совета Директоров
3.	Гаврилов Дмитрий Александрович	Заместитель Генерального директора – руководитель административного блока АО «Росгео»	Член Совета Директоров
4.	Кучина Лариса Сергеевна	Директор Департамента экономики и бюджетирования АО «Росгео»	Член Совета Директоров
5.	Полтавцев Алексей Вячеславович	Заместитель директора департамента – начальник отдела анализа инвестиционных проектов Департамента экономики и бюджетирования АО «Росгео».	Член Совета Директоров

Ревизором Общества является Жаркова Ольга Александровна, заместитель главного бухгалтера Департамента бухгалтерского учета и отчетности АО «Росгео».

Дочерние общества: нет.

Зависимые общества: нет.

Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО АК «Деловой Профиль»

Директор Департамента
Перковская Д.В.



№ п/п	Наименование связанной стороны	Статус	Характер отноше ния	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 образовани ых резервов по сомнительн ым долгам на конец отчетного периода.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, неслучивших для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.		
					Абсолютное выражение	Относительное выражение						
											Тыс. руб.	%
1	АО «РОСТЕО»	Дочери ее общест во	Договор	Услуги ЕИО	28 592	0						
			Договор	Продажа	494 519	20 003						
	ИТОГО				523 112	89,26	20 003		-	-		
2	АО «Гравиметрическая экспедиция №3»	Дочери ее общест во	Договор	Поступление товаров, услуг	20 631	-			-	-		
			Договор	Продажа	70	-			-	-		
	ИТОГО				20 702	3,53	-		-	-		
3	АО "БУРЯТЦЕНТР"	Дочери ее общест во	Договор	Поступление товаров, услуг	961	-			-	-		
			Договор	Продажа	10 222	-			-	-		
	ИТОГО				11 183	1,91	-		-	-		
4	АО "ГАЗ"	Дочери ее общест во	Договор	Продажа	9 964	-			-	-		
	ИТОГО				9 964	1,70	-		-	-		

100

1. The first part of the document is a title page. It contains the title "The Role of the State in the Development of the Economy" and the author's name "John Maynard Keynes".

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

1

1. *Phragmites australis* (Cav.) Trin. ex Steud. 100%

1

[illegible]

[illegible]

					
---	---	---	---	---	---

[illegible]

**ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВО
КАПИТАЛА И КОМЕРЦ-
ПРОМЫШЛЕННОСТИ**

**ДЕПАРТАМЕНТ
ВНЕШНЕГО
СВЯЗЕЙ**

УЧЕТНО-КАНАЛЬНЫЙ ОТДЕЛ

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЭЛЕКТРОПРОФИ»**

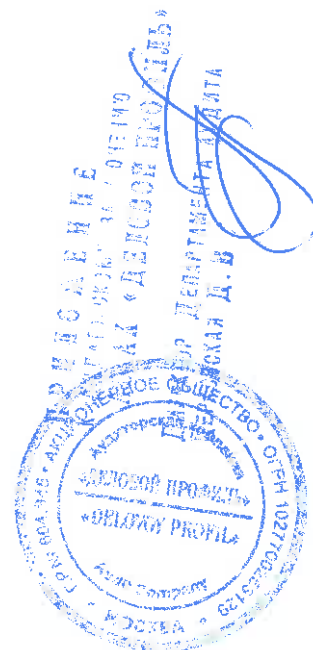
ПОДПИСАНЫ:

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ДИРЕКТОР ПРОФ.

МОСКВА • 129060

53	ОАО «Нижневартовскнефтегеофизика»	Дочерн ее общест во	-	-	-	-	-	-	-
54	АО «Сибирский научно-исследовательский институт геологии, геофизики и минерального сырья» АО «Росгео»	Дочерн ее общест во	-	-	-	-	-	-	-
	ВСЕГО:				586 077	100,00	20 003		



Вознаграждение по договору от 01.07.2014 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управления за 2016 год составило 28592 тыс. руб.

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 2016г., утверждена приказом от 30.12.2015 г. № 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;

с учетом:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

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 управленческих ходах (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.

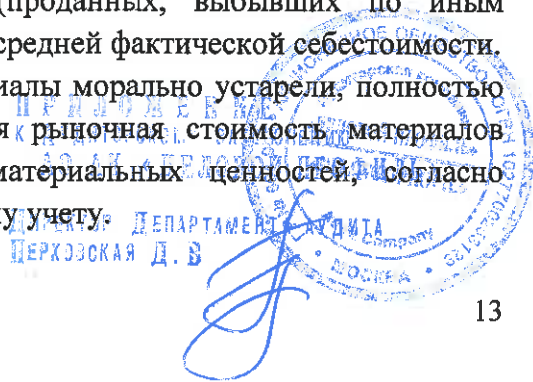
Материалы

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 методике, 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.

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.

Остальные доходы являются прочими доходами.

ДИРЕКТОР ДЕПАРТАМЕНТА АУДИТА
ЧЕРКОВСКАЯ Д. В.

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 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 – определяется по каждому конкретному случаю, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Для целей исправления ошибки существенной признается сумма, рассчитываемая по формуле: $(\text{Активы баланса} * 5\% + \text{Капитал и резервы} * 5\% + \text{Выручка} * 5\% + \text{Прибыль(убыток) от продаж} * 5\% / 4$.

Определение величины оценочных обязательств (резерв на оплату отпусков)

Оценочное 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 2016 год.

Вступительные и сравнительные данные.

Корректировка данных бухгалтерской отчетности производилась за 2015 год в Отчете о финансовых результатах, Отчете об изменениях капитала (раздел 2) в связи с исправлением ошибок прошлых лет (расход материалов на работы 2015 года). Сумма исправлений составила 1 тыс. руб., не превышает уровень существенности Общества. Отнесена на счет 84 (нераспределенная прибыль прошлых лет), так как экономически значима для прозрачности бухгалтерского учета и важна в процессе анализа хозяйственной деятельности и принятии оптимальных управленческих решений.

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 2016 г.

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 2016 г.

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:

Наименование объектов основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.
На консервации:	
Премник ProXR	440 927,00
Премник ProXR ASpen	189 073,00
Магнитометр скважинный Оверхаузера LOM-2	507 627,12
Каротажная станция	882 874,60
Комплект электроразведочной аппаратуры SGD-EEM	617 749,40
Цифровой гамма-спектрометр ЦГС-1	720 338,99
Магнитометр MMPOPS-1-gps	380 000,00
Портативный протонный магнитометр МИНИМАГ-М	309 322,03
Электроразведочный генератор ЭРГ-120	198 000,00
Электроразведочный генератор ЭРГ-120	198 000,00
Приемник спутниковый PROMARK 120GPS	124 576,27
Электроразведочный измеритель МПП-ВП	432 000,00
Магнитометр оверхаузеровский протонный MMPOS	360 000,00
Портативный протонный магнитометр «МИНИМАГ-М»120702	275 423,73
Портативный протонный магнитометр «МИНИМАГ-М»120703	275 423,73
Портативный протонный магнитометр «МИНИМАГ-М»120704	275 423,73
Портативный протонный магнитометр «МИНИМАГ-М»	309 322,03
Генератор тока электроразведочный GD-EGC200"SKAT II" СГФП 220.00.00-03	211 800,00
Измеритель электроразведочный SGD-EEM"MEDUSA" СГФП 121.00.00-05 Версия V2.0	164 733,49
Комплект электроразведочной аппаратуры «АИЭ-2»	1 001 000,00
Не погашается:	
Образец друзы аквамарина	99 950,00
Образец друзы раух-рутила	99 950,00
Образец друзы флюорита	99 950,00
Образец друзы симбирцита	25 000,00
Образец друзы эвдиалита	25 000,00
Образец друзы агата(Голутвин)	25 000,00
Образец жеоды халцедона	45 000,00
Образец аргонита голубого(гнездо)	80 000,00
Образец барита	99 900,00
Образец опала	99 900,00
Образец мориона	99 900,00
Образец пирита	99 900,00
Образец окаменелого дерева	99 900,00
Образец друзы горного хрусталя	99 900,00
Образец друзы аметиста с кальцитом	99 900,00
Образец малахита с хризоколой	99 900,00
Образец рубина в цоизите	99 900,00

Директор АО «Сибирское ПГО»
Иванов Д.В.

Образец друза кварца-хлорита	99 900,00
Образец розового кварца	99 900,00
Образец апофиллита	99 900,00
Образец лабрадора	99 900,00
Образец малахита кристаллического	50 000,00
Образец минерала кальцит (СИМБИРЦИТ)	99 900,00
Образец минерала кальцит(Симбирцит)	99 900,00

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 2016 г.

Порядок отражения операций по договорам лизинга .

Лизингополучатель в соответствии с п. 2 Договора лизинга отражает в своих бухгалтерских ггах и отчетности Лизинговое имущество, как арендованное в оценке указанной в приложении № 1 к Договору (с НДС). В соответствии с п.7 данного 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 2016 года, состоит из:

Услуг лизинга в сумме 17 186 (семнадцать миллионов сто восемьдесят шесть) тыс. руб.

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 2016 г.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты.

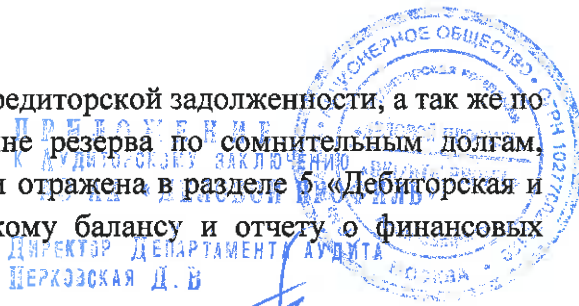
По состоянию на 31.12.2016 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

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

На 31.12.2016 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 2016 г.



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
ЖКУ МП	173	111	-	-
Крайгражданстрой	14	14	-	-
Красноярский Промстрой НИИпроект	35	18	-	-
ИТОГО:	222	143	-	-

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 2016г.

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.
Кредиты:						
КРАСНОЯРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8646 ПАО СБЕРБАНК Г.КРАСНОЯРСК	10450	504	01.09.2018г	нет	15	-
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) В Г.КРАСНОЯРСКЕ	35 000	3 217	30.12.2016г	нет	22	-

На 31.12.2016 остаток задолженности по кредитной линии (генеральное соглашение №8646.01-16/391 от 14.10.2016, заемщик Сбербанк России) составил 10000 тыс.руб.

3.7. Товарообменные (бартерные) операции

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

ПРИЛОЖЕНИЕ

Общества на условиях товарообмена

Директор Департамента аудита
Червошская Д. В.

3.8. Налог на прибыль. Распределение прибыли.

Налог на прибыль: 2853 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль: 2257 тыс. руб.

Тыс. руб.

Наименование показателей	Возникли в отчетном периоде	Возникли в прошлых отчетных периодах
<i>Временные разницы, в т. ч.:</i>		
Материалы		156
Недостачи и потери от порчи ценностей	31	-
НЗП	-25	-
Основные средства	-299	-
Итого:	-137	
<i>Постоянные разницы, в т. ч.:</i>		
Материальная помощь	563	
Благотворительность	1	
Расходы по передаче работ, услуг безвозмездно и для собственных нужд	5	
Санаторно-курортное лечение	32	
Штрафы административные	36	
Прочие	96	
Итого:	733	

Распределение прибыли в 2016 г.:

При голосовании по вопросу №2 повестки дня Годового Общего Собрания Акционеров (протокол №3/2016) с формулировкой «Утвердить распределение прибыли Общества по результатам 2015 года» принято решение «не начислять и не выплачивать дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2015 года».

Базовая прибыль на акцию:

(тыс. руб.)

Показатель	Отчетный период 2016 год	Прошедший период 2015 год
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	8276	-2799
Средневзвешенное количество	35918	35918



обыкновенных акций в обращении, шт.		
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	0,230	-0,078

3.9. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Показатель	2016 г.		2015 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	2242	245	1772	296
Поступления (расходы) от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;	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	997	3721	1853	2537
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;	-	479	-	11
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	-	361	2	29
Суммы дебиторской (кредиторской и депонентской задолженности), по которым истек срок исковой давности;	28	27	754	-
Резерв сомнительной задолженности	267	-	529	878
Прочие доходы (расходы)	3779	8795	9	15764
В том числе:				
Излишки, выявленные при инвентаризации	1700			
Возмещение затрат	2079			
прочие	1000			
ИТОГО:	7445	13742	4919	19415

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 2016г.

Имущества в залоге под собственные обязательства, обязательства третьих лиц нет.

Информация о неоплаченном по договорам поставки оборудования, которое в соответствии со ст.488 ГК РФ признается находящимся в залоге в силу закона:

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 2016г.

3.11.1. Информация по условным обязательствам:

а) Условные обязательства, возникающие вследствие судебных разбирательств.

Тыс.р.				
Наименование организации, предъявившей иск	Сумма искового требования	Вероятный исход судебного разбирательства	Сумма потерь, в результате судебного разбирательства (диапазон значений), (если поддается определению).	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства
2-334/2016 Северо-Енисейский суд Красноярского края Прокурор Северо-Енисейского р-на в интересах Министерства	348	В пользу истца	60% от заявленной суммы	-

природных ресурсов экологии Красноярского края	и				
--	---	--	--	--	--

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

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 2016 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 ВОСА от 18.11.2016 г.

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

Присоединяющиеся 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 –

Оплата почтовых услуг- 6 тыс. руб.

Оплата юридических, прочих услуг-32 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 г. реорганизация в форме присоединения находится в процессе выполнения предусмотренных законодательством РФ процедур связанных с реорганизацией.

Государственная регистрация преобразований и составление заключительной бухгалтерской отчетности присоединяемых организаций планируется во втором квартале 2017 года, но не ранее.

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 и 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.

О проводимой реорганизации в форме присоединения информация в разделе 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

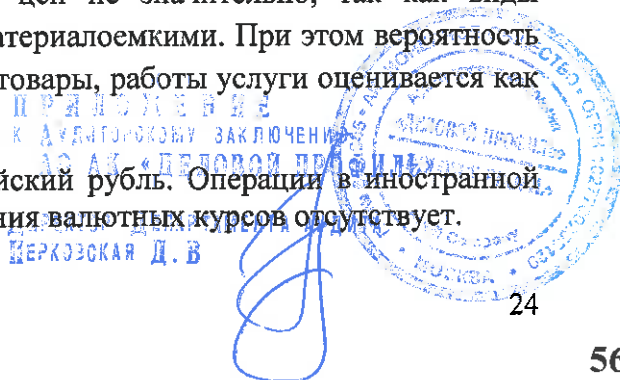
Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;

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, так как выданные займы и поручительства внешним контрагентам не выдавались.

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 1,194 (нормальное значение от 1 до 2), коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами 0,407 (норма больше 0,1), коэффициент автономии 0,4, что свидетельствует о возможности Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся обязательства. 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.)

Директор Департамента аудита
БЕРКОВСКАЯ Д.В.

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 Общества и его 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 зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Страновые и региональные риски, связаны 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 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.

ПРИЛОЖЕНИЕ

к Аудиторскому заключению

АО АК «Деловой Профилайс»

Директор Департамента аудита
Беркобская Д.В.



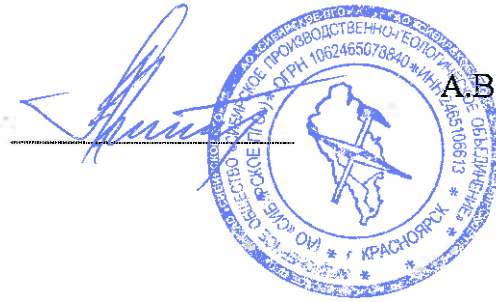
Руководитель:

Управляющий директор

АО «Роггеология»

по доверенности

№ 4/1-543 от 04.04.2016 г.



А.В. Власов

Дата: 30 января 2017 г.



Директор Департамента
Берковская Д.В.