

ООО «Дон-Аудит»

347360 Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Морская, д. 23

тел./факс (8639) 26-11-36

ИНН 6146081217 КПП 614301001 ОГРН 1136174001853

Исх. № ____ от « 02 » марта 2016 г.

Аktionерам
ОАО «ВНИИАМ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества

«Волгодонский научно-исследовательский
и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»

за 2015 год

г. Волгодонск
2016г.

1. Сведения об аудиторской фирме

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дон-Аудит»
Краткое наименование	ООО «Дон-Аудит»
Юридический адрес	347360, Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Морская, д. 23
Адрес по месту нахождения	347360, Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Морская, д. 23
Номер и дата регистрационного свидетельства, ОГРН	Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серии 61№007580465 от 16.05.2013, ОГРН 1136174001853
Телефон, телефон/факс E-mail	(86392) 26-11-36 (86392) 22-07-79 don-audit@mail.ru
Расчетный счет №	40702810401100000438 в Волгодонском филиале ОАО КБ «Центр-инвест», г. Волгодонск
ИНН/КПП	6143081217/614301001
Директор	Ермола Ирина Валерьевна
Членство в саморегулируемой организации	Член СРО НП «ААС» ОРНЗ 11306023266 от 05.07.2013

2. Сведения об аудируемом лице

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»
Краткое наименование	ОАО «ВНИИАМ»
Юридический адрес	347360, Ростовская область, г. Волгодонск, бульвар Великой Победы, д. 13
Адрес по месту нахождения	347360, Ростовская область, г. Волгодонск, Жуковское шоссе, 10
ОГРН	1056143058795
Свидетельство о государственной регистрации	Серия 61 № 004248654 от 14.09.2005г.
Расчетный счет №	№ 40702810100070001380 Ф-л Банка ГПБ (АО) в г. Краснодар № 40702810952090004258 ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК № 40702810252090004259 ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК
ИНН/КПП	6143059719/614301001
Генеральный директор	Смирнов Анатолий Михайлович

3. Вводная часть

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **ОАО «ВНИИАМ»** состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на **31 декабря 2015 года**, отчета о финансовых результатах за **2015 год**, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за **2015 год**, пояснительной записки и пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

5. Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

**6. Мнение Аудитора о достоверности годовой бухгалтерской отчетности
ОАО «ВНИИАМ»**

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «ВНИИАМ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

« 02 » марта 2016 г.

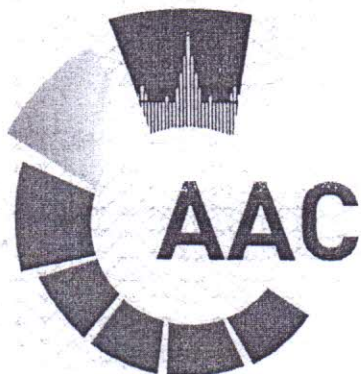
Директор ООО «Дон-Аудит»

Руководитель проверки, аудитор
(кв. аттестат № К030074, общий аудит, ОРНЗ 20901041054)



И.В. Ермола

О.Н. Ягодкина



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
(приказ Минфина России № 721 от 30.12.2009 г.)

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ
СОДРУЖЕСТВО»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 6904

аудиторская организация
Общество с ограниченной ответственностью
"Дон-Аудит"

является членом Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Ассоциация Содружество»
в соответствии с решением Правления НП AAC
от 5 июля 2013 года (протокол № 121)
и включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП AAC 5 июля 2013 года
за основным регистрационным номером записи —

11306023266

Президент НП AAC



А.Д. Шеремет



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)

119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.

т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»

11 марта 2015 г.

№ 8119-Ю/15

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) выдана по заявлению ООО "Дон-Аудит"

в том, что аудиторская организация

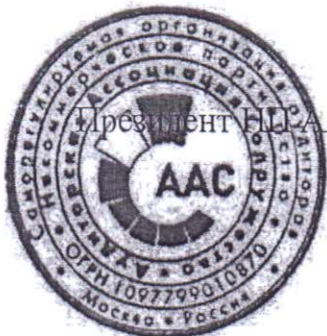
Общество с ограниченной ответственностью "Дон-Аудит"

полное наименование аудиторской организации

город **Волгодонск**, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) **1136174001853**, является членом НП ААС и **включена** в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» **5 июля 2013 г.** за основным регистрационным номером:

1	1	3	0	6	0	2	3	2	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)



Президент НП ААС

(подпись)

А.Д. Шерemet

№ 01-000294

ЕРМОЛА ИРИНЕ ВАЛЕРЬЕВНЕ

(фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, получившего квалификационный аттестат аудитора, в датильном падеже)

на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов
(полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, принявшей

Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России»
решение о выдаче квалификационного аттестата аудитора, в родительном падеже,

от « 12 » декабря 20 11 г. Приказ № 31 на неограниченный срок.

Руководитель саморегулируемой
организации аудиторов или лицо,
им уполномоченное

(подпись)

Т. П. Брагина

(расшифровка подписи)



**СВЕДЕНИЯ
О СОБЛЮДЕНИИ ТРЕБОВАНИЯ О ПРОХОЖДЕНИИ ОБУЧЕНИЯ
ПО ПРОГРАММАМ ПОВЫШЕНИЯ КВАЛИФИКАЦИИ**

Период	Номера и даты выдачи документов о прохождении обучения по программам повышения квалификации	Отметка саморегулируемой организации аудиторов о соблюдении требования
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	
с 20 ____ г. по 20 ____ г.	_____	

СТРАХОВОЙ ПОЛИС №1501537000350

СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ
ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ

НАСТОЯЩИЙ СТРАХОВОЙ ПОЛИС ВЫДАН В ПОДТВЕРЖДЕНИЕ ЗАКЛЮЧЕННОГО ДОГОВОРА № 1501537000350 СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ ОТ 26.02.2015Г. (ТАКЖЕ ПО ТЕКСТУ - ДОГОВОР СТРАХОВАНИЯ) НА ОСНОВАНИИ ЗАЯВЛЕНИЯ НА СТРАХОВАНИЕ СТРАХОВАТЕЛЯ ОТ 25.02.2015Г. И ПРАВИЛ № 37/3 СТРАХОВАНИЯ ГРАЖДАНСКОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АУДИТОРОВ ОТ 27.03.2014 Г. САО «ВСК».

СТРАХОВАТЕЛЬ: юридическое лицо		
Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ДОН-АУДИТ"		
Адрес места нахождения на основании Устава: Ростовская область, г. Волгодонск, ул. Морская, 23		
ЗАСТРАХОВАННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ: аудиторская деятельность (аудиторские услуги) - деятельность по проведению аудита и оказанию сопутствующих аудиту услуг, осуществляемая Страхователем.		
ОБЪЕКТ СТРАХОВАНИЯ: имущественные интересы Страхователя, связанные с риском гражданской ответственности Страхователя по обязательствам, возникающим вследствие причинения вреда третьим лицам при осуществлении застрахованной деятельности.		
ТЕРРИТОРИЯ СТРАХОВАНИЯ: РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ		
СТРАХОВОЙ СЛУЧАЙ: с учетом всех положений, определений, исключений, предусмотренных Правилами страхования и Договором страхования, является факт наступления в соответствии с законодательством Российской Федерации гражданской ответственности Страхователя перед Выгодоприобретателем вследствие причинения последнему вреда в результате непреднамеренных (неумышленных) ошибочных действий (бездействия), допущенных Страхователем при осуществлении застрахованной деятельности.		
СТРАХОВАЯ СУММА (цифрами и прописью)	СТРАХОВОЙ ТАРИФ (в % от страховой суммы)	СТРАХОВАЯ ПРЕМИЯ (цифрами и прописью)
10 000 000 (десять миллионов) рублей	0,135%	13 500 (тринадцать тысяч пятьсот) рублей
СРОК ДЕЙСТВИЯ ДОГОВОРА СТРАХОВАНИЯ:	с «26» февраля 2015 г.	по «25» февраля 2016 г.
РЕТРОАКТИВНЫЙ ПЕРИОД:	с «01» января 2015г.	«25» февраля 2015г.
ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ПЕРИОД ДЛЯ ПРЕДЪЯВЛЕНИЯ ПРЕТЕНЗИЙ	30 дней после прекращения срока действия Договора страхования.	
ОСОБЫЕ УСЛОВИЯ СТРАХОВАНИЯ:	Лимит ответственности по судебным расходам и издержкам Страхователя, иным расходам Страхователя, поименованным в п.п. 6.5.2. – 6.5.4. Договора страхования по всем страховым случаям (общая сумма страхового возмещения по таким расходам Страхователя), устанавливается в размере 3% от страховой суммы, установленной в разделе «СТРАХОВАЯ СУММА» настоящего Страхового полиса. Иные условия страхования оговорены в Договоре страхования. Положения Договора страхования имеют преимущественную силу над положениями настоящего Страхового полиса.	

СТРАХОВЩИК:

Страховое акционерное общество «ВСК»

Место нахождения: 121552, г. Москва, ул. Островная, д.4

Ростовский филиал: 344018, г. Ростов-на-Дону, Текучева, 232/199., Тел.(863) 242-96-42

Волгодонское отделение: 347360, Ростовская обл.,

г. Волгодонск, ул. Морская д. 108 А.

Тел. (863) 392 51-77, 5-11-14

Руководитель Волгодонского отделения

Ростовского филиала САО «ВСК»



Э.А. о. Гаджиев

Дата выдачи Страхового полиса «26» февраля 2015 г.

Место выдачи Страхового полиса: г. Волгодонск



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

СВИДЕТЕЛЬСТВО

**о внесении сведений о некоммерческой организации
в государственный реестр
саморегулируемых организаций аудиторов**

*В соответствии с приказом
Министерства финансов Российской Федерации
от 01 октября 2009 года № 455*

*Министерством финансов Российской Федерации внесены
в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов
сведения о*

**Некоммерческом партнерстве
«Аудиторская Палата России»
(ОГРН 1037739752687)**

Регистрационный номер записи о внесении
сведений в реестр

01

Дата включения в реестр сведений

1 октября 2009 г.

Номер реестровой записи

1

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное

Магвасов



КВАЛИФИКАЦИОННЫЙ АТТЕСТАТ АУДИТОРА

№ К 030074

В соответствии с ПРИКАЗОМ МИНИСТЕРСТВА ФИНАНСОВ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

от « 3 » июля 20 09 г. № 277

ЯГОДКИНОЙ ОЛЬГЕ НИКОЛАЕВНЕ

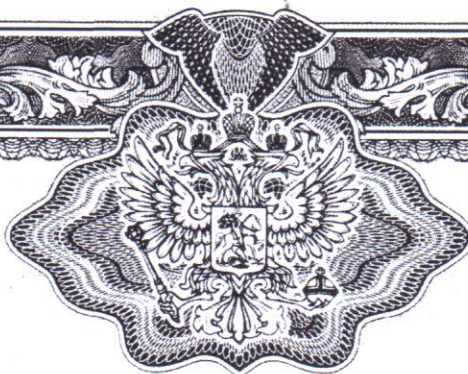
ИНН 614302720206

предоставляется право осуществления аудиторской деятельности
в области ОБЩЕГО АУДИТА

с « 3 » июля 20 09 г. на неограниченный срок.

Министр финансов
Российской Федерации
или лицо, им уполномоченное





Саморегулируемая организация аудиторов
(приказ Минфина России от 01.10.2009 № 455)

**Некоммерческое партнерство
"Аудиторская Палата России"**

СВИДЕТЕЛЬСТВО О ЧЛЕНСТВЕ

№ 5511

аудитор

Ягодкина

Ольга Николаевна

имеющий(ая) квалификационный аттестат аудитора:

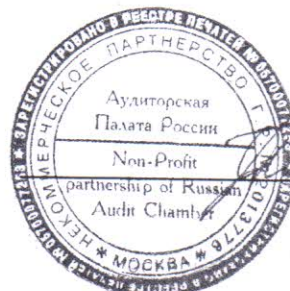
№ K030074 в области общего аудита, приказ
Минфина России о выдаче от 03.07.2009 г. № 277,

включен(а) в реестр аудиторов и аудиторских
организаций саморегулируемой организации аудиторов
«Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата
России» «28» декабря 2009 года за основным
регистрационным номером записи (ОРНЗ):

2	0	9	0	1	0	4	1	0	5	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Генеральный
директор НП АПР



Т.П. Брагина

А 004450

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
			31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"	по ОКПО	04688401		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6143059719		
Вид экономической деятельности	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	по ОКВЭД	73.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности					
Открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)					
347371, Ростовская обл, Волгодонск, бульвар Великой Победы, дом № 13					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	9	16	17
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	9	16	17
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 341	4 473	1 452
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	4 341	4 460	1 440
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	10	24	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	184	237	274
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	184	237	274
	Итого по разделу I	1100	4 544	4 750	1 743
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	12 449	6 428	4 497
	в том числе:				
	Материалы	12101	264	428	92
	Основное производство	12102	12 185	5 730	4 405
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 069	3 242	4 349
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	87	623	271
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	980	2 560	4 058
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 299	5	128
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	1 298	3	123
	Прочие оборотные активы	1260	476	164	7
	в том числе:				

	Расходы будущих периодов	12601	476	164	7
	Итого по разделу II	1200	15 293	9 839	8 981
	БАЛАНС	1600	19 837	14 589	10 724

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 964	2 964	2 964
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	71	71	69
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	71	71	69
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 317	1 312	1 271
	Итого по разделу III	1300	4 352	4 347	4 304
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	85	70	58
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	85	70	58
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	11 509	2 500	1 016
	в том числе: Краткосрочные займы	15101	11 412	2 450	1 000
	Проценты по краткосрочным займам	15102	97	50	16
	Кредиторская задолженность	1520	3 840	7 554	5 190
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	84	227	93
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	465	4 352	657
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 440	1 374	1 865
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 180	766	846
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	663	834	1 728
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	51	118	156
	Резервы предстоящих расходов прочие	15401	51	118	156
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 400	10 172	6 362
	БАЛАНС	1700	19 837	14 589	10 724

Руководитель

(подпись)

Смирнов Анатолий
Михайлович

(расшифровка подписи)

16 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / 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	2015
04688401		
6143059719		
73.10		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	21 017	20 711
	в том числе:		-	-
	Себестоимость продаж	2120	(9 922)	(13 068)
	в том числе:		-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 095	7 643
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:		-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 853)	(10 133)
	в том числе:		-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	242	(2 490)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(708)	(158)
	Прочие доходы	2340	763	3 645
	в том числе:			
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23401	763	84
	Прочие расходы	2350	(253)	(960)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(8)	(108)
	Прочие операционные расходы	23502	(4)	(8)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23503	(65)	(26)
	Прочие внереализационные расходы	23504	(175)	(120)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44	37
	Текущий налог на прибыль	2410	(9)	(6)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	29	(13)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(15)	(12)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(14)	24
	Прочее	2460	(1)	-
	в том числе:			
	Пени		(1)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5	43

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	5	43
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Смирнов Анатолий
Михайлович

(расшифровка подписи)

16 февраля 2016 г.

Отчет об изменениях капитала за 20 15 январь-декабрь г.

Коды			
0710003			
31	12	2015	
04688401			
6143059719			
73.10			
47		16	
384 (385)			

Организация Открытое акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт" по ОКВЭД
 Дата (число, месяц, год) 31.12.2015
 Идентификационный номер налогоплательщика 04688401 по ОКПО
 Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество по ОКПО/ОКФС
 Частная собственность 47 по ОКЕИ
 Единица измерения: тыс. руб. 384 (385)

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 2012 г.	3100	2964			69	1271	4304
За 20 14 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					43	43
в том числе:							
чистая прибыль	3211					43	43
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221						
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227						
Изменение добавочного капитала	3230						
Изменение резервного капитала	3240				2	-2	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.	3200	2964			71	1312	4347
3а 20 15 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311					5	5
переоценка имущества	3312					5	5
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313						
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317						
Уменьшение капитала - всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	2223						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327						
Изменение добавочного капитала	3330						
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3300	2964			71	1317	4352
							x

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	Изменения капитала за 20 14 г. за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20 14 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4304	43		4347
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	4304	43		4347
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	1271	43	-2	1312
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	1271	43	-2	1312
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
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 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Чистые активы	3600	4352	4347	4304


 Руководитель Смирнов Анатолий Михайлович
 (подпись)

"16" февраля 20 16 г.

Главный бухгалтер Носачева Ольга Сергеевна
 (подпись) (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 15 г.**

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____

Открытое акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский
Организация и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения" по ОКПО _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытое акционерное общество _____
Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2015
04688401		
6143059719		
73.10		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За зрь-декаф 20 15 г.	За зрь-декаф 20 14 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	19522	30428
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18468	25676
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	763	84
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	291	4668
Платежи - всего	4120	(27190)	(30551)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3002)	(3423)
в связи с оплатой труда работников	4122	(15833)	(15557)
процентов по долговым обязательствам	4123	(660)	(125)
налога на прибыль организаций	4124	()	(239)
прочие платежи	4129	(7695)	(11207)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-7668	-123
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		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	()
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	()
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		

Наименование показателя	Код	За _____ 20 15 г. ¹	За _____ 20 14 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9462	10369
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9462	10369
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	(500)	(10369)
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 (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(500)	(10369)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8962	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1294	-123
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5	128
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1299	5
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Смирнов А.М.

Главный
бухгалтер

Носачева О.С.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

16 " февраля 20 16 г.



Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Волгодонский научно-исследовательский и
проектно-конструкторский институт атомного машиностроения"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	9	16	17
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	4 341	4 473	1 452
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10	24	-
Прочие внеоборотные активы	1190	184	237	274
Запасы	1210	12 449	6 428	4 497
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 069	3 242	4 349
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 299	5	128
Прочие оборотные активы	1260	476	164	7
ИТОГО активы	-	19 837	14 589	10 724
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	85	70	58
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	11 509	2 500	1 016
Кредиторская задолженность	1520	3 840	7 554	5 190
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	51	118	156
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	15 485	10 242	6 420
Стоимость чистых активов	-	4 352	4 347	4 304

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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ОАО «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения» (ОАО «ВНИИАМ»)

за 2015ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Волгодонский научно-исследовательский и проектно-конструкторский институт атомного машиностроения»

Сокращенное наименование ОАО «ВНИИАМ»

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №4 по Ростовской области территориальный участок 6143 по г.Волгодонску за № 1056143058795 14.09.2005г. Свидетельство 61 № 004248654».

ОАО «ВНИИАМ» создано в соответствии с Федеральными законами « О приватизации государственного и муниципального имущества» от 26.12.95№ 208-ФЗ « Об акционерных обществах», путем преобразования Государственного унитарного дочернего предприятия «Волгодонский центр Всероссийского научно-исследовательского и проектно-конструкторского института атомного энергетического машиностроения» на основании распоряжения Правительства Российской Федерации от 26.08.2004 № 1124-р, приказа Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 15.12.2004 № 181 и является его правопреемником.

ГУДП ВЦ ВНИИАМ исключено из Единого государственного реестра юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №4 по Ростовской области территориальный участок 6143 по г.Волгодонску 14.05.2005г.в связи с прекращением деятельности путем реорганизацией в форме преобразования

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО «ВНИИАМ»

ОКОПФ - 47 Открытое акционерные общество

ОКФС - 16 (частная собственность).

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2015г. составляет 57 человека и распределяется по отделам и службам:

Наименование	Численность по состоянию на 31.12.2015
Руководство	1
Персонал при руководстве	5,5
Бухгалтерско-финансовая служба	2
Лаборатория обеспечения качества	1,5
Административно-хозяйственный отдел	8,2
Отдел диагностирования технических устройств	16,8
Конструкторско-технологический отдел	18
Научно-исследовательский отдел	4
Итого:	57

В 2015г. году в структуре организации не было изменений.

Общество не имеет обособленных подразделений, представительств и филиалов.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 31.12.2015г.:

Акционерное общество «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии», владеет 100% акций

Уставный капитал оплачен в размере 2964 тыс. руб., что составляет 100%.

Юридический адрес: ОАО «ВНИИАМ» :

347371, Россия Ростовская обл.г., Волгодонск , бульвар Великой Победы, д.13

Место нахождения, фактический адрес: 347360, г.Волгодонск, Жуковское шоссе, 10

Основными видами деятельности ОАО «ВНИИАМ» являются:

- разработка, сопровождение изготовления, испытание энергетического и иного оборудования и систем для АЭС и других производственных объектов.
- Проведение специальных испытаний технологического оборудования и систем АЭС и других производственных объектов.
- Наладка технологических систем и оборудования АЭС и других производственных объектов.
- Выполнение проектно-конструкторских и технологических работ по совершенствованию эксплуатации и снятию блоков АЭС с эксплуатации.
- Разработка документации на ремонтно-восстановительные работы оборудования АЭС и других производственных объектов и их выполнение.

Уставом ОАО «ВНИИАМ» образование Совета директоров не предусмотрено. Функции Совета директоров осуществляет Общее собрание акционеров

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества: генеральным директором.

Генеральный директор- Кравцов Александр Викторович, который в своей деятельности подчиняется Общему собранию акционеров.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет Ревизор.

Решением единственного акционера АО «АЭМ-технологии» от 25.06.2015г. ревизором ОАО «ВНИИАМ» избрана Шинкарь Я.В.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Нематериальные активы	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Материально-производственные запасы	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Денежные средства	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено
Расходы будущих периодов	31.12.2015г.	Отклонений не выявлено

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ОАО «ВНИИАМ» руководствовалось Федеральным Законом от 21.11.1996 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО «ВНИИАМ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

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

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

1.2. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило сроки полезного использования нематериальных активов:

- изобретения, промышленные образцы, полезные модели- 20 лет;
- программы ЭВМ, баз данных - 5 лет;
- прочие - бессрочно.

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом в течение 3-х лет

1.3. Основные средства

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

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

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

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

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Обществом установлены сроки полезного использования объектов основных средств см. таб.2.5 Пояснений

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

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

1.4. Запасы

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

Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию)].

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

1.5. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

1.6. Займы и кредиты

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

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

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

1.7. Отложенные налоги

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

1.8. Выручка, прочие доходы

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

В отчете о прибылях и убытках следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

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

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

1.10. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы по приобретению лицензионных программных продуктов, лицензий на вид деятельности, обязательное страхование имущества и др.) отражены в отчетности при сроке их списания:

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

1.11. Коммерческие и управленческих расходы списывается ежемесячно .

2. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2015 ГОДУ¹

В 2015 году изменений в учетной политике не проводились.

3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2015 году не производились исправления существенных ошибок в силу отсутствия таковых.

4. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

4.1. Кредитные риски

- Сомнительная (в том числе просроченная) дебиторская задолженность по займам, кредитам отсутствует
- Долговые финансовые вложения не вложений не производились

4.2. Риск ликвидности

- стоимость финансовых обязательств составляет 15354 т.руб., риск непогашения финансовых обязательств отсутствует, т.к. обеспечен активами: краткосрочной дебиторской задолженностью, денежными средствами и работами , находящимися в незавершенном производстве, срок сдачи по которым предусмотрен в течении 6 месяцев 2015;
- выданные обеспечения отсутствуют;
- ограничений по использованию неоплаченных активов нет;
- риск начала процедуры банкротства или ликвидации отсутствует.

4.3. Рыночные риски

- рыночные риски отсутствуют, так как сделок связанных с переданными активами (по сделкам РЕПО, опционам, по переданным векселям не осуществлялось

4.4. Прочие риски:

- **Отраслевые риски**

Общество не считает возможным такое ухудшение ситуации в отрасли, которое значительно сказалось бы на его деятельности и исполнении обязательств.

- **Страновые и региональные риски**

Общество не считает столь значительными риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, в которой Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, которые значительно сказались бы на его деятельности и исполнении обязательств.

- **Финансовые риски**

Общество не считает значительными риски, связанные с изменением процентных ставок, курса обмена иностранных валют, в связи с их влиянием на основную деятельность Общества, которые значительно сказались бы на его деятельности и исполнении обязательств.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД

5.1. Нематериальные активы.

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2015г. отражена в табл.1.6 Пояснений

Невозможность надежного определения срока полезного использования таких НМА, обусловлена неопределенностью в сроке использования патентов на изобретения.

Изменений сроков полезного использования и способов определения амортизации нематериальных активов в 2015 году не производилось.

Расходы на НИОКР в отчетном и предшествующем периодах не производились.

Движение НМА за отчетный и предшествующий периоды представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел **1.Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

5.2. Основные средства.

Движение основных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел **2.Основные средства.**

По состоянию на отчетную дату у организации не имеется объектов основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

Лизинговых операций не совершалось.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости в 2014,2015 годах не производилась.

Пояснения строке 1150 "Основные средства", в том числе:

Амортизационные группы	Сроки списания (месяцы)
2 группа от 2-х до 3-х лет: компьютеры	25
3 группа от 3-х до 5-ти лет: оргтехника	48
4 группа от 5-ти до 7-ми лет транспорт	60
5 группа от 7-ми до 10-ти лет приборы	96
7 группа от 15-ти до 20-лет сооружения	180
8 группа от 20-ти до 25 лет здания	240
10 группа свыше 30 лет здания	480

Основные средства, стоимость которых не погашается отражена в табл.2.6

5.3. Финансовых вложения.

Финансовых вложений в 2015г. в отчетном и предшествующем отчетном периодах не совершалось.

5.4. Расходы будущих периодов:

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы по приобретению лицензионных программных продуктов, лицензий на вид деятельности, обязательное страхование имущества и др.) отражены в отчетности при сроке их списания:

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

5.5. Запасы

В бухгалтерском балансе запасы товарно-материальных ценностей на отчетную дату показаны по фактической их себестоимости. Резерв под снижение стоимости не создавался, так как уровень материальных затрат несущественный.

Изменений оценки материально-производственных запасов и залоговых операций не проводилось в отчетном и предшествующем отчетном периоде не проводилось.

ОАО «ВНИИАМ» не создает материально-производственных запасов, так как оказывает услуги нематериального характера. Резерв под обесценивание материально-производственных запасов не создается в виду отсутствия таковых.

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 4. Запасы

Пояснения к строке 1230 "Дебиторская задолженность" отражены в табл. 5 Пояснений

По результатам проведенной инвентаризации сомнительной задолженности с риском возможного непогашения не выявлено, отчисления в резерв по сомнительным долгам в 2015 году не производились в виду отсутствия таковых..

Пояснения к строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены в табл. 5 Пояснений

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Обороты за отчетный и предшествующий периоды представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.6. Денежные средства

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице 27

5.7. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала государственную помощь.

5.8. Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

В течение отчетного и предшествующего периодов организация не получала целевого финансирования.

5.9. Обеспечение обязательств

Залоговых операций в 2015, 2014, 2013, не осуществлялось.

По состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013г. организация поручительств не выдавала.

Покупателями продукции (работ, услуг) поручительств не выдавалось.

5.10. Отраслевые резервы не создаются.

5.11. Полученные кредиты и займы отражены, уплаченные проценты в табл.14

5.12. Отложенные налоги

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Сумм отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, списанных в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или 2013 не наблюдалось, в 2014 году составило 62т.руб. 2015г.131,4т.руб.- отложенное налоговое обязательство (временные разницы по начислению амортизационных отчислений)

Изменений налоговых ставок в 2012-2015годах не было.

Пояснения к строке 1420 "Отложенные налоговые обязательства" отражены в табл.13

5.13. Выручка и себестоимость продаж

Доходы и расходы по обычным видам деятельности отражены в табл.11

Объём реализации в 2015 году увеличился по сравнению с 2014 г. на 1,5% в связи с развитием договорной деятельности и расширения рынка сбыта. Заключен крупный договор на разработку ремонтной документации с ООО «Силовые машины» на сумму 47 млн..руб. Оплата выполненных работ покупателями не денежными средствами в 2013-2015 годах не осуществлялась.

В 2015 году производились работы по разработке технических проектов, конструкторской документации, относящихся к категории ОКР инновационного характера на сумму 10114 т.руб. и отражается ежемесячно в статистической отчетности по форме П-1 и годовой 4-инновации.

Расходы на электроэнергию:

№ п/п	Наименование	Ед. измер	2015	2014	Отклонения (+,-)
1	Электроэнергия	т.квт/час.	45	39	+6
2	Теплоэнергия	г/кал	66	74	-8

Увеличение расхода по потреблению электроэнергии произошло по причине увеличения объема производства. Проведены мероприятия: произведена замена электроламп на энергосберегающие, потребляемые энергоресурсы предназначены для коммунального обеспечения и питания оргтехники. Проведен ремонт оборудования теплового узла, установлен счетчик учета тепловой энергии, назначен ответственный сотрудник за регулировкой теплоснабжения в нерабочее время.

5.14. Прочие доходы и расходы расшифрованы в табл. 11

5.15. Прибыль на акцию

- количество акций, выпущенных и полностью оплаченных -2964 шт.
- номинальная стоимость акций 1 т.руб.
- в собственности Общества акций нет.
- обыкновенных акций, находящихся в обращении-2964 шт.
- величина базовой прибыли скорректированной на величину ее возможного прироста: 5 т.руб
- прибыль на акцию: 1,88 руб

5.16. Прекращаемая деятельность отсутствует.

5.17. Реорганизации в организации.

В 2015г. году в структуре организации были не было изменений.

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

6.1. Основные события после отчетной даты :

- с 11.02.2016г. прекращен досрочно по соглашению сторон трудовой договор с генеральным директором Кравцовым А.В.
- решением единственного акционера АО «АЭМ-технологии» от 10.12.02.2016г. назначен на должность генерального директора Смирнов А.М. (трудовой договор от 12.02.2016 №2)

6.2. Подлежит распределению полученная чистая прибыль по результатам деятельности за 2015 год в размере 69 т.руб. Порядок распределения прибыли принимается Решением единственного акционера ЗАО «АЭМ-технологии», владеющего 100% пакетом акций.

7. Операции по сегментам и прекращаемой деятельности.

7.1. Информация по операционным сегментам нет ввиду отсутствия, деятельность, осуществляется на территории Российской Федерации.

8. Учет договоров совместной деятельности.

8.1. Договоров совместной деятельности в 2015 не было.

9. Раскрытие информации об экологической деятельности.

9.1. ОАО «ВНИИАМ» не производит отчисления по экологической деятельности. Сумма платежей за негативное воздействие на окружающую среду предусмотрена в договоре от 02.11.2010г. №782 с ООО «Спецавтотранс» на выполнение работ по вывозу и утилизацию (захоронению) отходов производства и потребления.. Отчет ежеквартально предоставляется в Департамент Росприроднадзор по ЮФО.

Генеральный директор
ОАО «ВНИИАМ»



Главный бухгалтер

А.М.Смирнов

О.С. Носачева

Информация о связанных сторонах

I. Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Акционерное общество «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии»	196650, Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Финляндская, д. 7	Договор-купли продажи акций от 28.10.2011г. б/н	20.12.2011г.	100	100
2	Кравцов Александр Викторович	Генеральный директор ОАО «ВНИИИМ» 347374, Ростовская обл., г. Волгодонск, Кирова, д. 29 кв. 2	Решение единственного акционера от 06.05.2014г.	06.05.2014	-	-

ОАО «ВНИИИМ» является с 20.12.2011г. зависимым обществом по отношению в акционеру ОАО «Инжиниринговая компания «АЭМ-технологии»

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2015 году:

Операций по закупке товаров работ (услуг) не проводилось, сделки по доходным договорам отражены табл.15

Пояснение:
Таблица:

1. Нематериальные активы и НИОКР
1.1. Наличие и движение нематериальных активов (всего)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5110	37	-20				-1		38
в том числе:									-22
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5111	22	-5				-1		
Программы для ЭВМ, базы данных	5112								23
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5113								-7
Топология интегральных микросхем	5114								
Селекционные достижения	5115								
Деловая репутация организации	5116								
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5117								
Лицензии на пользование недрами	5118								
Прочие	5119	15	-15						15

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило	Выбыло		Начислено по амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования	Убыток от обесценения	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	38	-22		-12	6	-1		26
в том числе:									-17
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5101	23	-7		-12	6	-1		
Программы для ЭВМ, базы данных	5102								11
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103								-2
Топология интегральных микросхем	5104								
Селекционные достижения	5105								
Деловая репутация организации	5106								
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5107								
Лицензии на пользование недрами	5108								
Прочие	5109	15	-15						15

Пояснение:

1. Нематериальные активы и НИОКР

Таблица:

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	26	38	38
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5121	11	23	23
программы для ЭВМ, базы данных	5122			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123			
топология интегральных микросхем	5124			
селекционные достижения	5125			
деловая репутация организации	5126			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5127			
лицензии на пользование недрами	5128			
прочие	5129	15	15	15

Пояснение:

Таблица:

1. Нематериальные активы и НИОКР

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	1	1	5
в том числе:				
изобретения, промышленные образцы, полезные модели	5131			4
программы для ЭВМ, базы данных	5132			
товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133			
топология интегральных микросхем	5134			
селекционные достижения	5135			
деловая репутация организации	5136			
лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	5137			
лицензии на пользование недрами	5138			
прочие	5139	1	1	1

Пояснение:

Таблица:

1. Нематериальные активы и НИОКР

**1.6. Сроки полезного
использования нематериальных
активов**

Группы нематериальных ативов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	5
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	
Прочие	бессрочно

* Указывается число лет от минимального до максимально значения.

Пояснение:

Таблица:

1. Нематериальные активы и НИОКР
1.7. Оставшиеся сроки полезного использования нематериальных активов, направленной на достижение целей создания некоммерческих организаций

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	20
Программы для ЭВМ, базы данных	
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	
Топология интегральных микросхем	
Селекционные достижения	
Деловая репутация организации	
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	
Лицензии на пользование недрами	
Прочие	бессрочно

* Указывается число лет от минимального до максимального значения.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

(предшествующий год)

[illegible]

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
				Поступило		Выбыло		Переоценка	
		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	5944	-1484	-1	-118	5943	-1602		
	в том числе:								
	Здания	4334	-311		-60	4334	-371		
	Сооружения и передаточные устройства	32	-32			32	-32		
	Машины и оборудование	985	-774		-58	985	-832		
	Транспортные средства	151	-151			151	-151		
	Другие виды основных средств	260	-216	-1		259	-216		
	Земельные участки	182				182			
	Доходные вложения в материальные ценности								
	всего								
	в том числе:								
	Здания								
Сооружения и передаточные устройства									
Машины и оборудование									
Транспортные средства									
Другие виды основных средств									
Земельные участки									

Пояснение:
Таблица: 2. Основные средства
2.2. Незавершенные капитальные вложения

(предыдущий год)						
Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5250	13	3186		3186	13
Здания						
Сооружения и передаточные устройства			-2954		-2954	
Машины и оборудование						
Транспортные средства						
Другие виды основных средств	5251,5252		-232		-232	
Земельные участки						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						

(текущий год)						
Наименование показателя	Код	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	13		13		
Здания	5244,5245					
Сооружения и передаточные устройства						
Машины и оборудование	5243,5246					
Транспортные средства						
Другие виды основных средств						
Земельные участки						
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС						
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду						

Пояснение:

2. Основные средства

Таблица:

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1078	1078	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию				
Иное использование основных средств (зalog и др.)				

Пояснение:

2. Основные средства

Таблица:

2.5. Сроки полезного использования

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания	100	20
Сооружения и передаточные устройства	15	15
Машины и оборудование	2	2
Транспортные средства	10	10
Другие виды основных средств	5	5
Земельные участки	бессрочно	бессрочно

Пояснение:

Таблица:

2. Основные средства

2.6. Основные средства, стоимость которых не погашается

Наименование показателя	Здания	Сооружения и передаточные устройства	Машины и оборудование	Транспортные средства	Другие виды основных средств	Земельные участки	Итого
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2013 г.					50	182	232
Поступило ОС							
Выбыло ОС					6		6
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2014 г.					44	182	226
Поступило ОС							
Выбыло ОС							
Первоначальная (фактическая) стоимость на 31 декабря 2015 г.					44	182	226

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Пояснение:
Таблица:

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		поступления и затраты	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
				себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5420	4497		15746	-13815		x	6428	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	92		983	-647		330	428	
затраты в незавершенном производстве	5425	4405		14393	-13068			5730	
готовая продукция и товары для перепродажи	5423			99	-99				
товары отгруженные									
прочие запасы и затраты				271	-1			270	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		поступления и затраты	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
				себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	6428		18719	-12698			12449	
в том числе:									
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	428		2042	-2206			264	
затраты в незавершенном производстве	5403	5730		16377	-9922			12185	
готовая продукция и товары для перепродажи	5404								
товары отгруженные									
прочие запасы и затраты	5407	270		300	-570			0	

Пояснение: 5. Дебиторская и кредиторская задолженность
Таблица: 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	4349		32126		-33233			3242	
в том числе:										
покупатели и заказчики	5531	4058		27995		-29493			2560	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5532	290		2874		-2500			664	
участники консолидированной группы налогоплательщиков										
прочие дебиторы	5533	1		1257		-1240			18	

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3242		27000		-29173			1069	
в том числе:										
покупатели и заказчики	5511	2560		25700		-27280			980	
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5512	664		1300		-1877			87	
участники консолидированной группы налогоплательщиков										
прочие дебиторы	5513	18				-16			2	

Пояснение:

Таблица:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
			поступление		выбыло		списание на финансовый результат		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего									
в том числе:									
поставщики и подрядчики									
авансы полученные									
задолженность перед персоналом организации									
задолженность перед государственными внебюджетными фондами									
задолженность по налогам и сборам									
прочие кредиторы									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	6206	63845		-59998				10053
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5581	93	7652		-7518				227
авансы полученные	5582	775	11882		-7521				5136
задолженность перед персоналом организации		1728	16748		-17642				834
задолженность перед государственными внебюджетными фондами									
задолженность по налогам и сборам	5583	1865	15732	22	-16241				1356
прочие кредиторы	5585,5586	1745	11831		-11076				2500
Итого		6206	63845		-59998				10053

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			поступление	погашение	выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе:								
поставщики и подрядчики								
авансы полученные								
задолженность перед персоналом организации								
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам								
прочие кредиторы								
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	10053	49986	771	-44690			15349
в том числе:								
поставщики и подрядчики	5561	227	3771		-3914			84
авансы полученные	5562	5136	2954		-7625			465
задолженность перед персоналом организации		834	18058		-18229			663
задолженность перед государственными внебюджетными фондами								
задолженность по налогам и сборам	5563	1356	14584	64	-13312			2628
прочие кредиторы	5565,5566	2500	10619	707	-1610			11509
Итого		10053	49986	771	-44690			15349

Пояснение:

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Таблица:

5.5. Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2015 г.		за 2014 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Всего	5 298	3 870	6 085	4 710
в том числе:				
Федеральный бюджет - всего	5 149	3 756	5 971	4 641
НДС	2 838	1 622	3 881	2 671
Налог на прибыль	1	1	1	
НДФЛ	2 310	2 133	2 089	1 970
прочие				
Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	99	76	54	24
Налог на прибыль	8	5	5	
Налог на имущество	89	69	47	22
Транспортный налог	2	2	2	2
прочие				
Местные бюджеты - всего	50	38	60	45
Земельный налог	50	38	60	45
прочие				

Пояснение:

Таблица:

6. Расходы

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	2204	1332
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		
Расходы на оплату труда	16456	16412
Отчисления на социальные нужды	4826	4739
Амортизация	118	62
Отраслевые резервы		
Прочие затраты	3926	2251
Итого по элементам затрат	27530	24796
Приобретение товаров для перепродажи		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-6184	-1596
незавершенного производства		
готовой продукции и товаров для перепродажи		
остатков товаров отгруженных		
Итого расходы по обычным видам деятельности	21346	23200

Пояснение:

Таблица:

13. Отложенные налоговые активы и обязательства

13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	21	8
Постоянное налоговое обязательство	16	13
Отложенный налоговый актив	15	11
Отложенное налоговое обязательство	13	24
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	-9	-6

Пояснение:

Таблица:

13. Отложенные налоговые активы и обязательства

**13.2. Постоянные и временные
разницы, повлекшие корректировки
условного расхода (условного дохода)
по налогу на прибыль отчетного
периода**

Наименование показателя	2015 г.	2014г.
Постоянные разницы	16	13
Временные (налогооблагаемые) разницы		24
Временные (вычитаемые) разницы	-29	-12

Пояснение:

Таблица:

14. Кредиты и займы

14.1. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31 декабря 2013	Получено заемных средств	Возвращено заемных средств	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2014	Получено заемных средств	Возвращено заемных средств	Курсовая разница	Задолженность на 31 декабря 2015
Обеспеченные кредиты												
Необеспеченные кредиты												
Займы полученные	руб.	31.03.2016	12.5	1000	10369	8919		2450	9462	500		11412
Долговые обязательства												
Облигации												
Вексели												
Итого				1000	10369	8919		2450	9462	500		11412

Пояснение:

Таблица:

14. Кредиты и займы

14.3. Проценты по кредитам и займам

Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
Сумма процентов, начисленная за период, всего	708	158
Сумма процентов, включенная в расходы текущего периода	708	158
Сумма капитализируемых процентов		
Сумма процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива по займам, взятым на цели приобретения (сооружения) инвестиционного актива		
Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		
Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива		

Пояснение:

Таблица:

15. Сделки между связанными сторонами

15.1. Доходные операции и saldo расчетов с компаниями

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв 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	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Оказание услуг, работ								
Зависимые общества	320	4775	6455	2000				безналичная
Итого	320	4775	6455	2000				

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв 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	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Оказание услуг, работ								
Зависимые общества	2000	2606	4606					безналичная
Итого	2000	2606	4606					

Пояснение:

Таблица:

15. Сделки между связанными сторонами

15.3. Займы, выданные / полученные связанными сторонами

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2013	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2014		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Зависимые общества	1000	10369	8919	2450				
Итого	1000	10369	8919	2450				

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2014	Поступление денежных средств	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2015		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Займы полученные								
Зависимые общества	2450	9462	500	11412				
Итого	2450	9462	500	11412				

Пояснение:

Таблица:

15. Сделки между связанными сторонами

15.5. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2015 г.	за 2014 г.
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата и премии		110
Страховые взносы во внебюджетные фонды		
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Пояснение:

27. Денежные средства

27.1. Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Таблица:

Показатель	на 31.12. 2015 г.	на 31.12. 2014 г.	на 31.12 2013г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	1299	5	128
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	1299	5	128
в том числе:			
Денежные средства	1299	5	128
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

Прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью 61 листов.

Директор

ООО «Дон-Аудит»

Ермола И.В.

