

**Акционерное Общество
«Научно-производственное предприятие «Геофизика-Космос»**

**Пояснительная Записка
к годовой бухгалтерской отчетности Общества
за 2015 год.**

Москва 2016 г.

Открытое акционерное общество «Научно-производственное предприятие «Геофизика-Космос» создано в соответствии с Федеральными законами от 21.12.2001г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах» путем преобразования Федерального государственного унитарного предприятия «Научно-производственное предприятие «Геофизика-Космос» на основании Указа Президента Российской Федерации от 09.06.2006г. №574 «Об открытом акционерном обществе «Информационные спутниковые системы», Постановления Правительства Российской Федерации от 14.07.2006г. №424 «О мерах по реализации Указа Президента Российской Федерации от 09.06.2006г. №574 «Об открытом акционерном обществе «Информационные спутниковые системы», распоряжения Правительства Российской Федерации от 25.08.2005г. №1306-р, приказа Федерального агентства по управлению Федеральным имуществом от 03.08.2006г. №179 и распоряжений Территориального управления Федерального агентства по управлению Федеральным имуществом по городу Москве от 29.12.2006г. №1373, от 31.05.2007г. № 864 и является его правопреемником.

С 28.02.2015г. ОАО «НПП «Геофизика-Космос» было переименовано в АО «НПП «Геофизика-Космос» без изменения реквизитов.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 77 №008432538 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 13.06.2007г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации 5077746924074, ИНН 7718649612.

В соответствии с п. 7.1 Устава Общества по состоянию на дату образования Уставный капитал составлял **267 881 тыс. руб.**

Адрес места нахождения АО НПП «Геофизика-Космос»: 107497, Российская Федерация, город Москва, ул. Иркутская, д. 11, корп. 1.

Основными видами деятельности Общества являются: проведение научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ в части создания прецизионной, высокочувствительной аппаратуры специального назначения (в том числе для ракетно-космических комплексов и орбитальных средств); изготовление научно-технической продукции в части прецизионной, высокочувствительной аппаратуры специального назначения (в том числе для ракетно-космических комплексов и орбитальных средств), а также ее сервисное обслуживание в процессе эксплуатации.

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров (высший орган управления);
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Акционерами Общества в 2015г. являются:

Акционеры			Доля в УК, %
1. Юридические лица			100,0000
1.1	АО «ИСС» им. акаде-мика М.Ф. Решетнёва	РФ, 662972, Красноярский край, ЗАТОЖелезногорск, г. Железногорск, ул. Ленина, дом 51	68,8211
1.2	Федеральное агентство поуправлению государственным имуществом	РФ, 103685, г. Москва, переулок Никольский, д. 9	21,6301
1.3	ОАО «ОРКК»	РФ, 121059,г. Москва наб. Бережковская, д. 22	9,5488
Итого:			100,0000

В доверительное управление ОАО «ОРКК» было передано 49 239 акций.

В соответствии с п. 15.1 Устава Совет директоров Общества является органом управления Общества, который осуществляет общее руководство деятельностью Общества и принимает решения по всем вопросам, за исключением отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества и Генерального директора Общества. В состав Совета директоров входят (протокол № 1/2015 годового Общего собрания акционеров Общества от 10.06.2015г.):

Председатель Совета директоров - Якимов Евгений Николаевич - главный конструктор АО «ИСС»;

Члены Совета директоров:

- Добряев Виктор Сергеевич – заместитель начальника отдела 770 АО «ИСС»;

- Егупов Анатолий Николаевич - Генеральный директор АО «НПП «Геофизика-Космос»;

- Соломатина Анастасия Олеговна –Заместитель директора Департамента корпоративного управления АО «ОРКК».;

- Чернов Николай Николаевич - начальник управления корпоративного развития АО «ИСС»;

Согласно п. 16.1 Устава к компетенции ГД Общества Егупова А.Н. относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

В соответствии с п. 19.1 Устава Общества для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия.

В состав ревизионной комиссии в 2015г. входили (протокол № 2/2015 годового Общего собрания акционеров Общества от 10.06.2015 г.):

Председатель ревизионной комиссии:

- Трегубов Евгений Александрович;

Члены ревизионной комиссии:

- Кокорина Татьяна Николаевна.

- Романенко Максим Викторович;

За составление бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год ответственны следующие должностные лица:

- Егупов Анатолий Николаевич – Генеральный директор;

- Лобанова Ирина Юрьевна – главный бухгалтер.

Среднесписочная численность сотрудников общества за 2015 год составила – **1032 человека**.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации № 34н от 29 июля 1998 года, а так же действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Факты хозяйственной деятельности подлежат отражению в бухгалтерском учёте в соответствии с действующим законодательством о бухгалтерском учёте и настоящей учётной политикой после их классификации, количественной и (или) суммовой оценки и определения признаков аналитического учёта.

В соответствии с требованиями статьи 19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ, в Обществе действует система внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Основными элементами внутреннего контроля являются:

а) контрольная среда, представляющая собой совокупность принципов и стандартов деятельности Общества;

б) оценка риска, представляющая собой процесс выявления и анализа рисков недостижения Обществом целей деятельности;

в) процедуры внутреннего контроля, представляющие собой действия, направленные на минимизацию рисков, влияющих на достижение целей Общества.

Внутренний контроль осуществляется сотрудниками бухгалтерии под непосредственным руководством главного бухгалтера.

Сроки, периодичность и порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств регламентируются статьей 11 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011г № 402-ФЗ и Методическими указаниями, утвержденными приказом Минфина России от 13 июня 1995г. № 49, и определяется генеральным директором Общества

Обязательной инвентаризации подлежит:

- имущество Организации, независимо от места его нахождения, включая дебиторскую задолженность;

- имущество, не принадлежащее Организации, но числящееся в бухгалтерском учете (находящееся на ответственном хранении, арендованное, полученное для переработки);

- все виды финансовых обязательств.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденными приказом Минфина РФ от 30 марта 2001г.

№ 26н, в составе основных средств учитываются активы, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

- объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказания услуг, для управленческих нужд либо для предоставления за плату во временное пользование;

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

- объект не предназначен для дальнейшей перепродаже;

- объект способен приносить экономические выгоды (доходы) в будущем.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект (п.6 ПБУ 6/01), предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев их модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки (п.14 ПБУ 6/1).

В соответствии с п. 42 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 октября 2003г. № 91н, затраты на реконструкцию, модернизацию объекта основных средств учитываются на счете вложений во внеоборотные активы.

Переоценка основных средств не производится.

Сумма НДС, связанного с приобретением или модернизацией основного средства, подлежащая включению в первоначальную стоимость основного средства, до момента ввода его в эксплуатацию формируется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» в соответствии с долей операций по реализации продукции, не подлежащей обложению НДС, определяемой ежемесячно.

НДС включается в стоимость основных средств в момент ввода в эксплуатацию соответствующего основного средства с отражением на счете 01 «Основные средства».

Определение конкретного срока полезного использования объекта основных средств производится с учетом Положений Постановления Правительства РФ «О КЛАССИФИКАЦИИ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ, ВКЛЮЧАЕМЫХ В АМОРТИЗАЦИОННЫЕ ГРУППЫ» № 1 от 1 января 2002г.

Объекты основных средств, полученные по договорам лизинга и которые в соответствии с договором учитываются на балансе лизингодателя, отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Первоначальная стоимость определяется выкупной ценой предмета лизинга.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации.

По объектам основных средств, находящихся на консервации по решению руководителя сроком более трёх месяцев, а также в период восстановления объекта, длящегося свыше 12 месяцев, амортизация не начисляется.

К нематериальным активам относятся объекты, отвечающие требованиям п.3 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 16 октября 2000 № 91н.

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного документа – патента, свидетельства, договор уступки прав и т.п.

Основным признаком отличия одного инвентарного объекта от другого служит выполнение нематериальным активом самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказания услуг либо при использовании для управленческих нужд организации (п.5 ПБУ 14/2000).

Нематериальные активы (патенты, товарные знаки) в соответствии с п. 6 ПБУ 14/2000 принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, при формировании которой учитываются особенности поступления нематериальных активов.

Учет расходов на НИОКР ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 18.09.06. № 116н.

Сумма расходов по незаконченным расходам на НИОКР обособленно учитывается Обществом на счете 08 «Незавершенное строительство».

Расходы на НИОКР, по которым начато фактическое применение результатов НИОКР в производстве продукции, оказании услуг, обособленно учитываются на счете 04 «Нематериальные активы».

Срок списания расходов по каждому НИОКР определяется исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход), но не превышает 5 лет.

Амортизация НИОКР осуществляется линейным способом. Амортизационные отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Приобретения и заготовки материалов отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материалов», 16 «Отклонение в стоимости материалов» (Инструкция по применению «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций», пояснения к счету 10 «Материалы»).

Транспортно-заготовительные расходы и расходы по подготовке материалов к передаче в производство включаются в стоимость соответствующих товаров и материалов. В случае возникновения расходов по приобретению материалов, которые уже списаны в производство, данные расходы учитываются на счетах общепроизводственных или общехозяйственных расходов.

В соответствии с п. 3 ПБУ 5/01 за единицу учета МПЗ применяется номенклатурный номер.

Оценка незавершенного производства ведётся по фактической себестоимости.

Затраты незавершённого производства ежемесячно списываются на себестоимость выпущенных товаров (работ, услуг) за отчетный месяц на основании регистра «Себестоимость готовой продукции и выполненных этапов ОКР».

Учёт незавершённого производства ведётся на счёте 20.01.1.

Эксплуатационные расходы включают в себя расходы на оплату труда и налогам с них, произведенные по операциям, связанным с договорами аренды. Такие расходы отражаются на счёте 23.01.

Учёт незавершённого производства и вспомогательных производств ведётся в разрезе подразделений, нарядов и статей затрат.

К коммерческим расходам относятся затраты по страхованию и доставке продукции до потребителя, производимые до момента их передачи, и учитываются в составе расходов на продажу и отражаются на счёте 44 "Расходы на продажу".

Коммерческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются единовременно на счет 90.7 «Расходы на продажи».

Общество создаёт следующие оценочные резервы:

1. Резерв по сомнительным долгам.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2. Оценочное обязательство на оплату отпусков и компенсаций создаётся в размере 9,09 % от сумм начислений, учитываемых при расчёте отпусков и компенсаций за отпуск при увольнении, рассчитанных за месяц, предшествующий расчетному.

Начисление резерва производится ежемесячно на последнее число месяца.

Сумма резерва определяется как сумма расходов на предстоящие отпуска работникам, увеличенная на страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

Все отпуска и компенсации в течение года выплачиваются за счёт резерва.

Резерв на выплату премии по итогам года принимается равным сумме премии по итогам за предыдущий период.

На сумму резерва начисляются страховые взносы.

Учет готовой продукции ведётся по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).

Отгруженная покупателям (заказчикам) готовая продукция, расчетные документы за которую предъявлены этим покупателям (заказчикам) списывается в порядке реализации со счета 43 «Готовая продукция» в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Если договором поставки обусловлен момент перехода права собственности, отличный от указанного выше, то до такого момента эта продукция учитывается на счете 45 «Товары отгруженные» с последующим

списанием в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, в частности:

- Неисключительные права на использование программных продуктов в течение срока их использования;
- Расходы на получение лицензии стоимостью свыше 100 000 руб.;
- Расходы по страхованию и медицинскому страхованию;

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

Стоимость выбывающего финансового актива определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений", утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. N 126н).

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, учитываются в составе прочих расходов (п.20 ПБУ 15/01).

Расчёты с контрагентами ведутся в разрезе договоров. По отдельным контрагентам или категориям контрагентов может вводиться дополнительная аналитика. В отчётности сальдо и обороты счетов расчётов с контрагентами показываются развёрнуто и с учетом НДС по налогооблагаемым операциям.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

В бухгалтерской отчетности данные по Отложенным налоговым активам (стр. 1180 форма 1 «Бухгалтерский баланс») и отложенным налоговым обязательствам (стр. 1420 форма 1 «Бухгалтерский баланс») показываются развернутой суммой (п.19 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п.п. 20, 21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «НПП «Геофизика-Космос» за 2015 год была подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета, проаудирована и представлена на рассмотрение ревизионной комиссии. Имеется положительное Аудиторское заключение и Заключение ревизионной комиссии по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2015 год.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

По данным отчетности АО «НПП «Геофизика-Космос» на 31 декабря 2015 г. валюта баланса составила **2 900,1 млн. руб.** (код строки 1600,1700). Увеличение за отчетный период составило **921,3 млн. руб.** и свидетельствует о положительной динамике хозяйственной деятельности Общества.

Так, по статьям раздела «**Внеоборотные активы**» увеличение составило в целом по году **380,1 млн. руб.**

По «**Основным средствам**» (код строки 1150) за отчетный период:

- принято к бухгалтерскому учету основных средств на **422,3 млн. руб.**, в т. ч. оборудования на сумму **169,3 млн. руб.**

- списано с баланса объектов основных средств на сумму **1,0 млн. руб.**,

- амортизационные отчисления составили **92,7 млн. руб.** (в том числе по зданию **1,5 млн. руб.**)

Основные средства отражены в балансе по остаточной стоимости в размере **767,1 млн. руб.** Увеличение показателя составило **329,4 млн. руб.**

По строке «**Финансовые вложения**» (код строки 1170) отражены операции по уступке прав требования к ГП НПО «Геофизика» в размере **52,6 млн. руб.**

По строке 1190 отражены «**Прочие внеоборотные активы**», размер которых составил **114,4 млн. руб.** из них:

- стоимость объектов основных средств, не введенных в эксплуатацию на отчетную дату, общей стоимостью **9,5 млн. руб.**

- расходы на незавершенные проектные монтажные и пуско-наладочные работы проводимые Обществом в объеме **104,6 млн. руб.**

- расходы по незаконченным патентам на изобретения в размере **0,3 млн. руб.**

«Отложенный налоговый актив» рассчитан в соответствии с ПБУ 18, показан по строке баланса 1180 и составил **10,2 млн. руб.**

По статьям раздела «**Оборотные активы**» произошли следующие изменения:

Показатель «**Запасы**» возрос с **761,3 млн. руб.** до **1 161,3 млн. руб.** (код строки 1210):

-за счет приобретения материалов и комплектующих для выполнения программы 2016-2017г.г. (с до **248,4 млн. руб.** до **365,1 млн. руб.**);

-за счет увеличения объемов незавершенного производства, связанного с выполнением программы 2016 года (с **511,6 млн. руб.** до **771,2 млн. руб.**).

Всего в отчетном периоде в количественных показателях производственным комплексом Общества выпущено **126 единиц** продукции на общую сумму **1 105,2 млн. руб.** с учетом НДС. Объем изготовленной, но неотгруженной продукции на складе готовой продукции, составил **17 единиц**, что соответствует **4,5 млн. руб.**

Объем нереализованной продукции отгруженной ранее, по которой условиями договоров предусмотрен переход права собственности после прохождения входного контроля у головного заказчика на конец отчетного периода составляет **20,5 млн. руб.**

По строке 1230 отражена «**Дебиторская задолженность**» в размере **493,9 млн. руб.**, в том числе:

долгосрочная дебиторская задолженность – **0,7 млн. руб.**, из нее:

- прочая дебиторская задолженность **0,7 млн. руб.**

краткосрочная дебиторская задолженность **493,2 млн. руб.**, в том числе:

- дебиторская задолженность головных организаций по выполненным работам составляет **140,9 млн. руб.**;

- по контрагентским работам **109,4 млн. руб.**;

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам **53,7 млн. руб.**;

- прочая дебиторская задолженность **189,2 млн. руб.** в т.ч. по расчетам с ГП НПО «Геофизика» по договорам цессии **81,4 млн. руб.**, НДС с авансов полученных **100,0 млн. руб.**

Создан резерв по сомнительным долгам в размере **6,5 млн. руб.**, в том числе:

- ООО «Предприятие Кулагина» в размере **5,7 млн. руб.** по договору от 10.12.2012г. № 17/10 по поставке оборудования по причине возбуждения процедуры банкротства;

- ООО «Южно-Уральский ОМЗ» в размере **0,4 млн. руб.** по поставке оборудования по причине возбуждения процедуры банкротства;

- ФГУП ГКНПЦ им. М.В. Хруничева. ПО «Полет» в размере **0,4 млн.руб.** по договору № 1019/8001 эт.4.

Остаток денежных средств на конец года отражен по строке 1250 и составил **213,5 млн. руб.**, из них в кассе Общества **0,55 млн. руб.**

Рост величины активов организации связан, в основном с ростом вышеперечисленных позиций актива баланса:

Запасы – **400,0 млн. руб.**

Основные средства – **329,4 млн. руб.**

Прочие внеоборотные активы – **45,4 млн. руб.**

По разделу «Капитал и резервы».

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2015 г. составляет **515,6 млн. руб.** Уставный капитал состоит из **515 657 штук** обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью **1 000 рублей** каждая.

В 2015 году для реализации программы по реконструкции и техническому перевооружению производственно-технологической и экспериментальной базы для обеспечения производства Обществом проведена дополнительная эмиссия акций. В результате дополнительного выпуска акций на сумму эмиссионного дохода, возникшего как разница между ценой размещения и номинальной стоимостью акций, в размере **178,5 млн. руб.** увеличен добавочный капитал. Отражение в бухгалтерском балансе произведено по строке 1350.

Увеличение Уставного капитала составило **111,5 млн. руб.** (с **404,1 млн. руб.** до **515,6 млн. руб.**).

Нераспределенная прибыль (в части использования чистой прибыли, образованной в 2014 году) по решению собственника направлена:

- на создание резерва в размере **3,5 млн. руб.** в соответствии с действующим законодательством;

- на выплату дивидендов в размере **17,4 млн. руб.**

Прибыль, направленная на создание резерва и выплату дивидендов, отнесена на счет учета использования нераспределенной прибыли.

Общая сумма нераспределенной прибыли на 31 декабря 2015 года отражена в размере **299,1 млн. руб.** (код строки 1370). В том числе показатель чистой прибыли отчетного периода составил **3,3 млн. руб.** Под программы деятельности прошлых лет использовано **295,8 млн. руб.**

Таким образом, по итогам деятельности Общества за 2015 год увеличение по разделу «**Капитал и резервы**» бухгалтерского баланса (код строки 1300) составило **275,9 млн. руб.**

По обязательствам

Долгосрочные и краткосрочные обязательства включают в себя кредиторскую задолженность, размер которой по состоянию на 31 декабря 2015 года составил – **1597,3 млн. руб.** (коды строк 1450,1520), в том числе авансы, полученные, по хозяйственным договорам со сроком исполнения менее 12 месяцев - **1 224,5 млн. руб.**, из них по договорам со сроком исполнения более 12 месяцев – **227,2 млн. рублей.**

В связи со снижением цен на реализованную продукцию прошлых лет в размере - **11,3 млн. руб.** и оформлением дополнительных соглашений с АО «ИСС» по теме СЧ ОКР «Сфера» в учете отражена кредиторская задолженность по авансам, полученным в счет работ 2016г. в указанной сумме.

По состоянию на 31 декабря 2015 года задолженность перед персоналом составила - **37,1 млн. руб.**

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – **13,0 млн. руб.** Задолженность по налогам и сборам - **33,1 млн. руб.** Исчисленная задолженность носит текущий характер. Просроченной кредиторской задолженности перед бюджетом Общество не имеет.

В соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Общество создавало обязательства:

- оценочное обязательство на выплату неиспользованных отпусков за прошлые периоды по состоянию на 01.01.2014г. составляло **13,3 млн. руб.** В 2015г. было создано оценочное обязательство – **108,7 млн. руб.**, расходы по оценочному обязательству на выплату неиспользованных отпусков составили – **96,7 млн. руб.**, восстановлено на финансовый результат - **10,7 млн. руб.**, остаток оценочного обязательства по неиспользованным отпускам согласно расчету по состоянию на 31.12.2015г. составил – **14,6 млн. руб.;**

- оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год по состоянию на 01.01.2015г. составляло - **8.1 млн. руб.** В 2015г. было выплачено вознаграждение по итогам за 2014год в размере - **13,8 млн. руб.** В 2015 году было оценочное обязательство в размере – **12, 4 млн. руб.**

Выплата вознаграждения по итогам года не производилась, и начисленная сумма оценочного обязательства по выплате вознаграждения по итогам работы за год была отнесена на финансовый результат и отражена в составе «Прочих доходов».

В пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по показателям:

Уставный капитал - **111,5 млн. руб.**

Добавочный капитал – **178,5 млн. руб.**

Объем кредиторской задолженности возрос на **652,1 млн. руб.** в основном за счет показателей - авансы полученные, задолженность перед

поставщиками и подрядчиками.

По «Отчету о финансовых результатах»

Объем «Выручки» за отчетный период составил - **131,1 млн. руб.** (код строки 2110)

«Себестоимость продаж» – **1 280,0 млн. руб.** (код строки 2120)

Таким образом, показатель «Прибыль от продаж» по основной деятельности за отчетный период рассчитан в размере – **29,2 млн. руб.** (код строки 2200)

Прочие доходы за 2015 год составили – **51,8 млн. руб.** (код строки 2320 + код строки 2340), в том числе прочая реализация:

- *доходы от сдачи имущества в аренду - 9,5 млн. руб.;*
- *итоги инвентаризации – 0,5 млн. руб.*
- *списание избыточных оценочных обязательств на выплату суммы неиспользованных отпусков и годовой премии -23,1 млн. руб., в том числе:*
 - *оценочное обязательство на выплату неиспользованных отпусков – 10,7 млн.руб.;*
 - *оценочное обязательство по вознаграждению по итогам года - 12,4 млн. руб.;*
 - *реализация драгметаллов, лома черных металлов -1,2 млн. руб.*
 - *курсовая разница - 4.4 млн. руб.*
 - *проценты к получению (за неснижаемый остаток) составили – 9,9 млн. руб.*

Прочие расходы за 2015 год составили **63,6 млн. руб.** (код строки 2350), в том числе:

- *расходы, связанные с прочей реализацией – 11,4 млн. руб.;*
- *создание резерва по сомнительным долгам – 6,5 млн. руб.;*
- *налог на имущество- 5,4 млн. руб.;*
- *расходы по обслуживанию финансовой деятельности – 6,9 млн. руб.;*
- *курсовая разница по импортным закупкам- 4,4 млн. руб.;*
- *финансовый результат по договорам с АО «ИСС» по теме СЧ ОКР «Сфера» – 11,3 млн. руб.;*
 - *выплаты социального характера- 4,30 млн. руб.;*
 - *содержание медсанчасти – 1,8 млн. руб.;*
 - *компенсация процентов по кредитам на покупку жилья – 1,9 млн. руб.;*
 - *налоговые санкции -3,4 млн. руб.;*
 - *прочие расходы -6,3 млн. руб.*

В итоге балансовая прибыль по результатам 2015 года определена в размере **17,5 млн. руб.** (код строки 2300).

Текущий налог на прибыль за 2015 год рассчитан в размере **14,7 млн. руб.** (код строки 2410).

За 2015 год Обществом уплачено налогов в сумме **231,1 млн. руб.**, в том числе:

- налог на добавленную стоимость (НДС) – **98,1 млн. руб.;**
- налог на прибыль Общества– **23,2 млн. руб.** (в том числе налог на прибыль за 2014 г.);
- транспортный налог – **0,1 млн. руб.;**

налог на имущество – **5,4 млн. руб.;**

прочие платежи в бюджет – **0,4 млн. руб.;**

Переплата (авансовые платежи) по налогу на имущество составила - **5,5 млн. руб.**, и учтена при расчетах по налогу за 2015г.).

В качестве налогового агента по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) Обществом перечислено - **97,3 млн. руб.**

Чистая прибыль отчетного периода исчислена с учетом требований ПБУ18 и составила за 2015 год - **3,3 млн. руб.** (код строки 2400).

Общество имеет хозяйственные связи с акционером. В 2015 году по хозяйственным договорам с АО «ИСС им. академика М.Ф. Решетнёва» Обществом реализовано продукции на **147,5 млн. руб.**

Объем поставленных АО «ИСС им. академика М.Ф. Решетнёва» комплектующих и оказанных услуг Обществу в 2015 году составил – **1 629,5 тыс. руб.**, в том числе:

- поставка комплектующих - **267,0 тыс. руб.;**

- оказание услуг агента по организации участия в выставке – **1362,5 тыс. руб.**

Оценка стоимости чистых активов

Чистые активы по состоянию составили **1 288,2 млн. руб.** Чистые активы Общества на 31 декабря 2015 г. существенно (на **149,9 %**) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение АО «НПП «Геофизика-Космос», полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того следует отметить увеличение чистых активов на **275,9 млн. руб. (на 27,3%)** за 2015 год.

Превышение чистых активов над уставным капиталом и их увеличение за период позволяет говорить о стабильно хорошем финансовом положении.

По «Отчету о движении денежных средств»

В связи с выявленными неточностями и ошибками в «Отчете о движении денежных средств за 2014год» в Отчете за 2015 год был произведен ретроспективный пересчет показателей за 2014г. Отчета.

Генеральный директор

А.Н. Егупов

Главный бухгалтер

И.Ю. Лобанова

«30» марта, 2016 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
0710001		
31	12	2015
по ОКПО		
46481559		
ИНН		
7718649612		
по ОКВЭД		
73.10		
по ОКОПФ /ОКФС		
12200	12	
по ОКЕИ		
384		

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Геофизика-Космос"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения: тысячи рублей

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 107497, Москва город, , МОСКВА, , ИРКУТСКАЯ, 11, 1, ,

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	32	38	48
1.5	Результаты исследований и разработок	1120	75767	73919	62007
---	Нематериальные поисковые активы	1130	---	---	---
---	---	11301	---	---	---
---	Материальные поисковые активы	1140	---	---	---
---	---	11401	---	---	---
2.1	Основные средства	1150	767138	437744	377230
---	Доходные вложения в материальные ценности	1160	---	---	---
3.1	Финансовые вложения	1170	52629	52629	52629
---	Отложенные налоговые активы	1180	10233	6832	7211
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	114429	68975	44654
---	Итого по разделу I	1100	1020228	640137	543779
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	1161318	761287	701972
---	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3	277	268
5	Дебиторская задолженность	1230	493920	342475	465095
---	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	---	---	---
---	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	213469	228222	3325
---	Прочие оборотные активы	1260	11172	6442	6061
---	Итого по разделу II	1200	1879882	1338703	1176721
---	БАЛАНС	1600	2900110	1978840	1720500

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2015 г. ³	На 31 декабря 2014 г. ⁴	На 31 декабря 2013 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
---	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	515657	404120	339720
---	Собственные акции, выкупленные у акционеров ⁷	1320	---	---	---
---	Переоценка внеоборотных активов	1340	---	---	---
---	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	454625	276166	179566
---	Резервный капитал	1360	18804	15333	11564
---	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	299098	316647	269838
---	Итого по разделу III	1300	1288184	1012266	800688
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
---	Заемные средства	1410	---	---	---
---	Отложенные налоговые обязательства	1420	---	---	7397
---	Оценочные обязательства	1430	---	---	---
53	Прочие обязательства	1450	227229	300777	33281
---	Итого по разделу IV	1400	227229	300777	40678
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
---	Заемные средства	1510	---	---	35000
53	Кредиторская задолженность	1520	1370078	644444	810132
---	Доходы будущих периодов	1530	---	---	---
7	Оценочные обязательства	1540	14619	21353	34002
---	Прочие обязательства	1550	---	---	---
---	Итого по разделу V	1500	1384697	665797	879134
---	БАЛАНС	1700	2900110	1978840	1720500



Руководитель

(подпись)

ЕГУПОВ АНАТОЛИЙ
НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2016 г.

Примечания

- Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 'Бухгалтерская отчетность организации' ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей по отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- Указывается отчетная дата отчетного периода.
- Указывается предыдущий год.
- Указывается год, предшествующий предыдущему.
- Некоммерческая организация именуется указанный раздел 'Целевое финансирование'. Вместо показателей 'Уставный капитал', 'Добавочный капитал', 'Резервный капитал' и 'Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)' некоммерческая организация включает показатели 'Паевой фонд', 'Целевой капитал', 'Целевые средства', 'Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества', 'Резервный и иные целевые фонды (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества)'.⁷
- Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель указывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за январь - декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ

0710002

31 | 12 | 2015

Организация **Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Геофизика-Космос"**

по ОКПО

46481559

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

7718649612

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

по ОКВЭД

73.10

Организационно-правовая форма / форма собственности **Акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности**

по ОКОПФ / ОКФС

12200 | 12

Единица измерения: **тысячи рублей**

по ОКЕИ

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За янв.-дек. 2015 г. ³	За янв.-дек. 2014 г. ⁴
---	Выручка ⁵	2110	1310752	1433419
---	Себестоимость продаж	2120	(1279818)	(1310139)
---	Валовая прибыль (убыток)	2100	30934	123280
---	Коммерческие расходы	2210	(1687)	(1716)
---	Управленческие расходы	2220	---	---
---	Прибыль (убыток) от продаж	2200	29247	121564
---	Доходы от участия в других организациях	2310	---	---
---	Проценты к получению	2320	9886	551
---	Проценты к уплате	2330	---	(12254)
---	Прочие доходы	2340	41984	23123
---	Прочие расходы	2350	(63580)	(42380)
---	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	17537	90604
---	Текущий налог на прибыль	2410	(14705)	(28200)
---	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7797	3247
---	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	---	---
---	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3401	6832
---	Прочее	2460	(2955)	186
---	Чистая прибыль (убыток)	2400	3278	69422

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За янв.-дек. 2015 г. ³	За янв.-дек. 2014 г. ⁴
---	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 ⁶	2500	3278	69422
СПРАВОЧНО				
---	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	---	8
---	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	---	201

Руководитель

**ЕГУПОВ АНАТОЛИЙ
НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 'Бухгалтерская отчетность организации' ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк 'Чистая прибыль (убыток)', 'Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода' и 'Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода'.

Отчет об изменениях капитала

за 2015 г.

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Геофизика-Космос"

Идентификационный номер налогоплательщика

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

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества

/ Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения: тысячи рублей

КОДЫ		
0710003		
31	12	2015
Дата (число, месяц, год)		
Форма по ОКУД		
по ОКПО		
ИНН		
по ОКВЭД		
по ОКОПФ /ОКФС		
по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. ¹	3100	339720	---	179566	11564	269838	800688
<u>За 2014 г. ²</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	64400	---	96600	3769	69422	234191
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	69422	69422
переоценка имущества	3212	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	---	x	---	---
дополнительный выпуск акций	3214	64400	---	96600	x	x	161000
увеличение номинальной стоимости акций	3215	---	---	---	x	---	x
реорганизация юридического лица	3216	---	---	---	---	---	---
Отчисления в Резервный фонд	32171	---	---	---	3769	---	3769
Уменьшение капитала - всего:	3220	---	---	---	---	(22613)	(22613)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	---	---
переоценка имущества	3222	x	x	---	x	---	---
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	---	x	(3769)	(3769)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	---	---	---	x	---	---
уменьшение количества акций	3225	---	---	---	x	---	---
реорганизация юридического лица	3226	---	---	---	---	---	---
дивиденды	3227	x	x	x	x	(18844)	(18844)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	---	---	---	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	---	---	x
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ²	3200	404120	---	276166	15333	316647	1012266
<u>За 2015 г. ³</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	111537	---	178459	---	3278	293274
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3278	3278
переоценка имущества	3312	x	x	---	x	---	---
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	---	x	---	---
дополнительный выпуск акций	3314	111537	---	178459	x	x	289996
увеличение номинальной стоимости акций	3315	---	---	---	x	---	x
реорганизация юридического лица	3316	---	---	---	---	---	---
Отчисления в Резервный фонд	33171	---	---	---	---	---	---
Уменьшение капитала - всего:	3320	---	---	---	---	(17356)	(17356)
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	(17356)	(17356)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	---	---	---	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	3471	(3471)	x
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ³	3300	515657	---	454625	18804	299098	1288184

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г. ¹	Изменения капитала за 2014 г. ²		На 31 декабря 2014г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего:					
до корректировок	3400	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	---	---	---	---
исправлением ошибок	3420	---	---	---	---
после корректировок	3500	---	---	---	---
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	---	---	---	---
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	---	---	---	---
исправлением ошибок	3421	---	---	---	---
после корректировок	3501	---	---	---	---
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 2015г. ³	На 31 декабря 2014г. ²	На 31 декабря 2013г. ¹
Чистые активы	3600	1288184	1012266	800688



**ЕГУПОВ АНАТОЛИЙ
НИКОЛАЕВИЧ**

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 2016 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за январь - декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ

0710004

31 12 2015

Организация Акционерное общество "Научно-производственное предприятие "Геофизика-Космос"

по ОКПО

46481559

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

7718649612

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

по ОКВЭД

73.10

Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ЮКОПФ / ОКФС

12200

12

Единица измерения: тысячи рублей

по ОКЕИ

384

Наименование показателя	Код	За янв.-дек. 2015 г. ¹	За янв.-дек. 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1926080	1755703
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1884531	1639122
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2017	9152
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	39532	107429
Платежи - всего	4120	(1818801)	(1481293)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(674243)	(442197)
в связи с оплатой труда работников	4122	(842905)	(605644)
процентов по долговым обязательствам	4123		(12254)
налога на прибыль организаций	4124	(23177)	(23871)
прочие платежи	4129	(278476)	(397327)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	107279	274410
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9961	
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	93	
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	9868	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(391910)	(157221)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(391910)	(157221)
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	(381949)	(157221)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	335384	953551
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		792000

Наименование показателя	Код	За янв.-дек. 2015 г. ¹	За янв.-дек. 2014 г. ²
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	289996	161000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	45388	551
Платежи - всего	4320	(75467)	(845843)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(17356)	(18843)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(827000)
прочие платежи	4329	(58111)	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	259917	107708
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14753)	224897
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	228222	3325
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	213469	228222
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	4434	3312

Руководитель

(подпись)

**ЕГУПОВ АНАТОЛИЙ
НИКОЛАЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

" 30 " марта 20 16 г.

Примечания

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



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.(тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период			На начало года		Изменения за период						На конец периода		
						поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
							первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³			накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	за 20 15 г. ¹			98	(60)	0	(0)	0	(6)	0	0	0	98	(66)
	за 20 14 г. ²			98	(50)	0	(0)	0	(10)	0	0	0	98	(60)
в том числе:	за 20 15 г. ¹			21	(7)	0	(0)	0	(2)	0	0	0	21	(9)
Патент на полезную модель	за 20 14 г. ²			21	(5)	0	(0)	0	(2)	0	0	0	21	(7)
Свидетельство на товарные знаки	за 20 15 г. ¹			64	(52)	0	(0)	0	(3)	0	0	0	64	(55)
	за 20 14 г. ²			64	(44)	0	(0)	0	(8)	0	0	0	64	(52)
Патент на изобретения	за 20 15 г. ⁷			13	(1)	0	(0)	0	(1)	0	0	0	13	(2)
	за 20 14 г. ⁸			13	(1)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	13	(1)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

0710005 с. 2

Наименование показателя	На 31 декабря				На 31 декабря				На 31 декабря			
	20	15	г. ⁴		20	14	г. ²		20	13	г. ⁵	
Всего	34				34				34			
в том числе:	21				21				21			
Патент на полезную модель												
Патент на изобретения	13				13				13			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
	20	15 г. ⁴	20	14 г. ²	20	13 г. ⁵
Всего	38		0		0	
в том числе:	38		0		0	
Товарный знак (вид нематериальных активов)	0		0		0	
(вид нематериальных активов)	0		0		0	
и т.д.	0		0		0	

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 20 15 г. ¹	73919	1848	()	()	75767
	5170	за 20 14 г. ²	62007	11912	()	()	73919
в том числе:		за 20 15 г. ¹	60210		()	()	60210
Проект "ДСГА"		за 20 14 г. ²	60210		()	()	60210
Работы по изд.348К		за 20 15 г. ¹	1896		()	()	1896
		за 20 14 г. ²	1797	99	()	()	1896
Импортозамещение		за 20 15 г. ¹	5523		()	()	5523
		за 20 14 г. ²		5523	()	()	5523
Разработка РКД		за 20 15 г. ¹		1848	()	()	1848
		за 20 14 г. ²			()	()	
ИК- спектрометрия		за 20 15 г. ¹	6290		()	()	6290
		за 20 14 г. ²		6290	()	()	6290
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	244	43	(0)	(0)	287
	5190	за 20 14 г. ²	221	23	(0)	(0)	244
в том числе:		за 20 15 г. ¹	230	23	(0)	(0)	253
Патент на изобретения		за 20 14 г. ²	212	18	(0)	(0)	230
Патент на полезную модель		за 20 15 г. ¹	14	20	(0)	(0)	34
		за 20 14 г. ²	9	5	(0)	(0)	14
Свидетельство на товарный знак		за 20 15 г. ¹	0	0	0	0	0
		за 20 14 г. ²	0	0	0	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	пересценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>15</u> г. ¹	868461	(430717)	422316	(1014)	822	(92730)	0	0	1289763	(522625)	
	за 20 <u>14</u> г. ²	731024	(353794)	137919	(482)	468	(77391)	0	0	868461	(430717)	
в том числе: здания	за 20 <u>15</u> г. ¹	98526	(11469)	253015	(0)	0	(1471)	0	0	351541	(12940)	
	за 20 <u>14</u> г. ²	72148	(10420)	26378	(0)	0	(1049)	0	0	98526	(11469)	
сооружения	за 20 <u>15</u> г. ¹	31409	(5492)	0	(0)	0	(1047)	0	0	31409	(6539)	
	за 20 <u>14</u> г. ²	31409	(4445)	0	(0)	0	(1047)	0	0	31409	(5492)	
машины и оборудование	за 20 <u>15</u> г. ³	613423	(313471)	162782	(0)	0	(76266)	0	0	776205	(389737)	
	за 20 <u>14</u> г. ⁴	503723	(254228)	110156	(456)	442	(59685)	0	0	613423	(313471)	
транспортные средства	за 20 <u>15</u> г. ⁵	8073	5858)	3037	(1014)	822	(1815)	0	0	10096	6851)	
	за 20 <u>14</u> г. ⁶	8073	(4355)	0	(0)	0	(1503)	0	0	8073	5858)	
производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 <u>15</u> г. ⁷	3170	(2965)	2984	(0)	0	(550)	0	0	6154	(3515)	
	за 20 <u>14</u> г. ⁸	3079	(2910)	93	(2)	2	(57)	0	0	3170	(2965)	
Прочие основные средства	за 20 <u>15</u> г. ⁹	113860	(91462)	498	(0)	0	(11581)	0	0	114358	(103043)	
	за 20 <u>14</u> г. ¹⁰	112592	(77436)	1292	(24)	24	(14050)	0	0	113860	(91462)	

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 15 г. ¹	68731	468905	(0)	(423494)	114142
	за 20 14 г. ²	43836	162814	(0)	(137919)	68731
в том числе:	за 20 15 г. ¹	14870	383173	(0)	(293449)	104594
(здания)	за 20 14 г. ²	28002	30514	(0)	(43646)	14870
(сооружения)	за 20 15 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	за 20 14 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(машины и оборудование)	за 20 15 г. ³	53861	79213	(0)	(123526)	9548
	за 20 14 г. ⁴	15834	130915	(0)	(92888)	53861
(транспортные средства)	за 20 15 г. ⁵	0	3037	0	(3037)	0
	за 20 14 г. ⁶	0	0	(0)	(0)	0
(производственный и хозяйственный инвентарь)	за 20 15 г. ⁷	0	2984	(0)	(2984)	0
	за 20 14 г. ⁸	0	93	(0)	(93)	0
(другие виды объектов)	за 20 15 г. ⁹	0	498	(0)	(498)	0
	за 20 14 г. ⁹	0	1292	(0)	(1292)	0

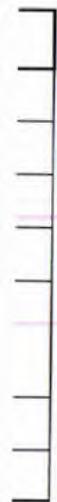
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	262377	31916
в том числе:	258922	26377
(здание)		
(машины и оборудование)	3455	5539
и т.д.	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе:	(0)	(0)
(объект основных средств)		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	51477
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	0	0	0

0710005 c. 6



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	за 20 15 г. ¹	52 629		0	()				52 629	
	за 20 14 г. ²	52 629			()				52 629	
в том числе: Уступка прав требования	за 20 15 г. ¹	52 629			()				52 629	
	за 20 14 г. ²	52 629			()				52 629	
Краткосрочные - всего	за 20 15 г. ¹								0	
	за 20 14 г. ²								0	
в том числе:	за 20 15 г. ¹				()				0	
	за 20 14 г. ²				()				0	
Финансовых вложений - ИТОГО	за 20 15 г. ¹	52 629		0	()				52 629	
	за 20 14 г. ²	52 629			()				52 629	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	761 389	(102)	3 305 079	(2 905 048)			x	1 161 420	(102)
	5420	за 20 14 г. ²	701 972	()	2 653 652	(2 594 031)	102		x	761 491	(102)
в том числе: материалы		за 20 15 г. ¹	248 389	(102)	468 739	(351 930)				365 198	(102)
		за 20 14 г. ²	179 771	()	321 347	(252 627)	102			248 491	(102)
незавершенное производство		за 20 15 г. ¹	511 636	()	1 802 550	(1 543 010)				771 176	()
		за 20 14 г. ²	509 507	()	1 300 957	(1 298 828)				511 636	()
готовая продукция		за 20 15 г. ¹	1 190	()	934 041	(930 722)				4 509	()
		за 20 14 г. ²	12 500	()	918 030	(929 340)				1 190	()
товары отгруженные		за 20 15 г. ¹	174	()	99 749	(79 386)				20 537	()
		за 20 14 г. ²	194	()	113 318	(113 338)				174	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло					перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причит ающие ся процен ты, штраф	погашение	списание на финансовый результат ⁸	списание за счет резерва сомнитель- ных долгов	восста новлен ие резерв а	Создани е резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	1 130		0		170	0				(280)	680	()
	за 20 14 г. ²	3 281	()	0		(2 151)	()				()	1 130	()
в том числе: <i>Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)</i>	за 20 15 г. ¹	0	()			()	()				()	0	()
	за 20 14 г. ²		()			()	()				()	0	()
<i>Расчеты с контрагентами и арендаторами(сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	280	()			0	()				(280)	0	()
	за 20 14 г. ²	2 261	()			1 981	(0)				()	280	()
<i>Расчеты с прочими дебиторами (сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹		()	0			()				()		()
	за 20 14 г. ²	0	()	0		0	()				()	0	()
<i>Расчеты с персоналом по прочим операциям (сч.73)</i>	за 20 15 г. ¹	850	()	0		(170)	()				()	680	()
	за 20 14 г. ²	1 020	()			(170)	()				()	850	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	341 755	(410)	2 431 160		(2 272 893)	(135)	(124)	(286)	(6 516)	280	499 756	(6 516)
	за 20 14 г. ²	472 646	(10 832)	2 246 731		(2 366 277)	(514)	(10 832)		(410)		341 755	(410)
в том числе: <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60 сч.)</i>	за 20 15 г. ¹	108 979	()	671 880		(720 872)	(135)			(6 135)		59 852	(6 135)
	за 20 14 г. ²	162 573	()	422 960		(476 064)	(490)					108 979	()
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (счет 62)</i>	за 20 15 г. ¹	57 691	(286)	1 465 045		(1 381 171)	()	()	(286)	(381)		141 279	(381)
	за 20 14 г. ²	147 527	(10 832)	1 606 971		(1 685 976)	()	(10 832)		(286)		57 691	(286)
<i>Расчеты с контрагентами и арендаторами(сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	30 842	(124)	127 596		(49 201)	()	(124)			280	109 393	()
	за 20 14 г. ²	11 123	()	95 569		(75 826)	(24)			(124)		30 842	(124)
<i>Расчеты с прочими дебиторами (сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	142 970	()	139 115		(100 259)	(0)					181 826	()
	за 20 14 г. ²	150 510	()	108 480		(116 020)	(0)					142 970	()

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

11

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	300 777	227 229		(0)	(0)	(300 777)	227 229
	за 20 14 г. ²	33 281	30 077		(10 267)	()	(23014)	300 777
в том числе:	за 20 15 г. ¹	300 777	227 229		()	(0)	(300 777)	227 229
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62)</i>	за 20 14 г. ²	33 281	300 777		(10 267)	()	(23 014)	300 777
<i>Расчеты с контрагентами и арендаторами(сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	0	0		(0)	()	()	0
	за 20 14 г. ²	0	0		()	()	()	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. ¹	644 444	4 356 841		(3 631 151)	(56)		1 370 078
	за 20 14 г. ²	810 133	3 055 466		(3 219 881)	(1 274)		644 444
в том числе:	за 20 15 г. ¹	65 099	1 170 196		(1 182 770)	(19)		52 506
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60)</i>	за 20 14 г. ²	115 914	625 740		(675 527)	(1 028)		65 099
<i>Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62)</i>	за 20 15 г. ¹	464 890	1 374 414		(614 850)	()		1 224 454
	за 20 14 г. ²	612 066	652 163		(799 339)	()		464 890
<i>Расчеты с контрагентами и арендаторами(сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	1 632	65 866		(58 227)	()		9 271
	за 20 14 г. ²	1 871	90 379		(90 372)	(246)		1 632
<i>Расчеты с прочими кредиторами (сч.76)</i>	за 20 15 г. ¹	1 480	60 731		61 537	37		637
	за 20 14 г. ¹	1 795	69 388		69 703			1 480
<i>Расчеты по налогам и сборам (сч.68)</i>	за 20 15 г. ¹	64 675	413 560		445 153			33 082
	за 20 14 г. ¹	34 270	393 641		363 236			64 675
<i>Расчеты с госуд. внебюджетными фондами(сч. 69)</i>	за 20 15	10 307	203 542		200 847			13 002
	за 20 14	9 794	177 587		177 074			10 307
<i>Расчеты с персоналом по оплате труда(сч.70)</i>	за 20 15 г. ¹	36 361	761 180		760 415			37 126
	за 20 14 г. ¹	34 423	705 725		703 787			36 361
<i>Расчеты с учредителями (сч. 75)</i>	за 20 15 г. ¹	0	307 352		307 352			0
	за 20 14 г. ¹	0	340 843		340 843			0
Итого	2015	945 221	4 584 070		(3 631 151)	(56)	300 777	1 597 307
	за 20 14 г. ²	843 414	3 085 543		(3 230 148)	(1274)	x	945 221

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁵
Всего	22	698	1702
в том числе:			
<i>Расчеты с контрагентами и арендаторами (76 сч.)</i>	22	123	1702
<i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60 сч.)</i>		575	0

6. Затраты на производство

12

Наименование показателя	Код	За 20 <u>15</u> г. ¹	За 20 <u>14</u> г. ²
Материальные затраты	5610	356 971	243 307
Расходы на оплату труда	5620	749 994	669 806
Отчисления на социальные нужды	5630	205 840	171 843
Амортизация	5640	92 042	76 707
Прочие затраты	5650	158 193	139 294
Итого по элементам	5660	1 563 040	1 300 957
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-281 535	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		10 898
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 281 505	1 311 855

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства	21 353	126 914	(110 496)	(23 152)	14 619
в том числе:			()	()	
<i>На выплату отпусков</i>	13 258	108 735	(96 668)	(10 706)	14 619
<i>На выплату вознаграждение по итогам года</i>	8 095	18 179	13 828	(12 446)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵
Полученные - всего	547 301	25 300	25 300
в том числе:			
<i>Поручительство</i>	1 700	1 700	1 700
<i>Банковская гарантия</i>	545 601	23 600	23 600
Выданные - всего	0	0	0
в том числе:			
<i>Договор залога</i>		0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего				
в том числе:				
на текущие расходы				
на вложения во внеоборотные активы				
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
в том числе:				
(наименование цели)	20 ____ г. ¹		()	
	20 ____ г. ²		()	
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Н. Егупов

И.Ю.Лобанов