

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год (тыс. руб. (млн. 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	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 15 г. ¹	18455	(1793)	0	()	(2331)	(1650)	18455	(1793)
в том числе:	5110	за 20 14 г. ²	143	(143)	18312	()	(1650)	(0)	143	(143)
Интернет сайт	5101	за 20 15 г. ¹	143	(143)	0	()	(0)	(0)	143	(143)
	5111	за 20 14 г. ²	143	(143)	0	()	(0)	(0)	143	(143)
Издания	5102	за 20 15 г. ¹	11548	(866)	0	()	(1155)	(866)	11548	(2021)
лабораторные работы	5112	за 20 14 г. ²	0	(0)	11548	()	(866)	(866)	11548	(866)
Геологоразведочная съемка	5103	за 20 15 г. ¹	6764	(784)	0	()	(1176)	(784)	6764	(1960)
и т.д.	5113	за 20 14 г. ²	0	(0)	6764	()	(784)	(784)	6764	(784)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5130	143	143	143
в том числе:				
Интернет сайт		143	143	143
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

0710005 с. 3

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 не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5170	за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	(-)	(-)	(-)
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
	5190	за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ²	-	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	(-)	(-)	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Унифицированное наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				По окончании периода	
			баланс, млн руб.	на конец года, млн руб.	введено, млн руб.	ликвидация, млн руб.	перенесено, млн руб.	ликвидация, млн руб.	баланс, млн руб.	на конец периода, млн руб.
Основные средства (без учета дооборудования)	5200	за 20 14 г.	2 418 642	(1 530 889)	64 444	(2 199)	2 166	(1 433 118)	2 440 868	(1 576 039)
дооборудование в материальном виде	5210	за 20 13 г.	2 272 929	(1 339 195)	148 746	(3033)	1 332	(1 360 26)	2 418 642	(1 533 899)
в том числе:		за 20 15 г.	3 050	(0)	0	(0)	0	(0)	3 050	(0)
Объемы первоначальной стоимости	5200.1	за 20 14 г.	1 860	(0)	0	(32)	0	(0)	1 837	(0)
Земельные участки	5210.2	за 20 14 г.	1 869	(0)	0	(0)	0	(0)	1 869	(0)
в том числе:		за 20 15 г.	201 552	(98 306)	613	(1846)	1846	(3277)	200 319	(99 737)
Здания	5210.3	за 20 14 г.	201 296	(95 077)	256	(0)	0	(3 229)	201 552	(98 306)
Оборудование	5200.4	за 20 15 г.	314 956	(144 951)	32565	(195)	195	(10773)	347 326	(155 529)
в том числе:		за 20 14 г.	282 346	(135 042)	33944	(1334)	0	(9909)	314 956	(144 951)
Легковые автомобили	5200.5	за 20 14 г.	35 522	(25 151)	0	(0)	0	(1752)	35 522	(26 903)
Машины и оборудование	5200.6	за 20 15 г.	1 365 718	(911 130)	29385	(1023)	1023	(1789)	1 395 083	(912 136)
Итого	5201.6	за 20 15 г.	1 251 745	(807 722)	114040	(67)	2	(108410)	1 365 718	(911 130)
Материальные объекты	5200.7	за 20 15 г.	117 790	(97 173)	366	(30)	30	(6910)	118 126	(104 053)
в том числе:		за 20 14 г.	117 791	(86741)	0	(1)	1	(10453)	117 790	(97 173)
Земельные участки	5200.8	за 20 15 г.	28 138	(24 780)	1154	(0)	0	(1218)	29 292	(26 006)
Здания	5200.9	за 20 15 г.	9 593	(8 210)	88	(0)	0	(477)	9 681	(8 687)
Оборудование	5201.9	за 20 14 г.	9 606	(7718)	0	(13)	13	(505)	9 593	(8 210)
Ликвидация объектов	5200.10	за 20 15 г.	19 461	(18 317)	293	(95)	95	(400)	19 679	(18 702)
Граматические грабли	5200.11	за 20 15 г.	320 274	(205 169)	384	(412)	110	(509)	18 461	(18 317)
Итого	5200.12	за 20 15 г.	699	(694)	0	(0)	0	(5)	320 274	(205 169)
Итого	5210.12	за 20 15 г.	699	(673)	0	(0)	0	(21)	699	(694)
Итого			0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
Учено в составе доходов	5220	за 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
материальные ценности - всего	5230	за 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
в том числе:		за 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
Итого		за 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
Итого		за 20 г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г.	295427	157744	(0)	(64444)	388712	
	в том числе:	за 20 14 г.	316741	145744	(0)	(148746)	295427	
		за 20 15 г.	20883	613	(15)	(613)	20888	
		за 20 16 г.	21125	0	(0)	(257)	20868	
	Земли производственного назначения	5240 2	за 20 15 г.	193922	104924	(0)	(0)	288846
		за 20 16 г.	183922	0	(0)	(0)	183922	
	Объекты производственного назначения	5240 3	за 20 15 г.	66582	10652	(0)	(32565)	44889
		за 20 16 г.	85566	15104	(0)	(34078)	66882	
	Машины и оборудование	5240 4	за 20 15 г.	23426	39654	(0)	(29365)	33715
		за 20 16 г.	16754	121098	(0)	(114411)	23441	
	Прочие	5240 5	за 20 15 г.	0	1901	(0)	(1901)	0
		за 20 16 г.	148	6516	(6764)	(0)	0	
	Земельные участки	5240 6	за 20 15 г.	614	0	(0)	(0)	614
за 20 16 г.		9236	2926	(11548)	(0)	614		
Итого								

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.		За 20 16 г.	
		г.	г.	г.	г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0	0	0	0
в том числе:					
Итого		0	0	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0	0	0
в том числе:					
Итого		0	0	0	0
Итого					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г.	г.	20 16 г.	г.
Переведенные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18486	69	84	84
Переведенные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	36422	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	72490	94493	10287	10287
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1176404	1126479	164840	164840
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	12816	12600	17044	17044
Иное использование основных средств (задолб и др.)	5286	1653572	1653572	676024	676024

17

0710005 с. 7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректив. разница ?	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректив. разница ?	начисленные проценты (включая начисленные до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректив. разница ?
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г. ¹	8 898 861	0	221 715	(0)	0	0	0	9 120 576	
	5311	за 20 14 г. ²	8 671 324	0	228 586	(1 048)	0	0	0	8 898 861	
в том числе: акции	5301.1	за 20 15 г. ¹	228 861	0	221 715	(0)	0	0	0	450 576	
	5311.1	за 20 14 г. ²	1 324	0	228 586	(1 048)	0	0	0	228 861	
в том числе: займы	5301.2	за 20 15 г. ¹	8 670 000	0	0	(0)	0	0	0	8 670 000	
	5301.2	за 20 14 г. ²	8 670 000	0	0	(0)	0	2 658 127	0	8 670 000	
и т.д.				0							
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹	5 046 178	0	273 576	(0)	0	0	0	5 319 754	
	5315	за 20 14 г. ²	0	0	230 000	(236 402)	0	0	0	5 046 178	
в том числе: займы		за 20 15 г. ¹	5 046 178	0	273 576	(0)	0	0	0	5 319 754	
		за 20 14 г. ²	5 052 580	0	230 000	(236 402)	0	1 788 284	0	5 046 178	
и т.д.				0							
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 15 г. ¹	13 945 039	0	485 291	(0)	0	0	0	14 440 330	
	5310	за 20 14 г. ²	8 671 324	0	458 586	(237 451)	0	0	0	13 945 039	

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 15 г. ⁴	20 14 г. ²	20 13 г. ⁵	20 13 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5 320	4 770 578	4 770 578	4 770 578	4 770 578
в том числе: Краткосрочный займ	5320.1	4 770 578	4 770 578	4 770 578	4 770 578
и т.д.					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5 325	0	0	0	0
в том числе: (группы едины)		0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5 329	0	0	0	0

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	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	137 164	(0)	274 187	(220 903)	0	x	150 428	(0)
	5420	за 20 14 г. ²	299 598	(15 379)	213 781	(376 215)	15 379	x	137 164	(0)
в том числе:	5400.1	за 20 15 г. ¹	14 164	(0)	103 848	(98 940)	(0)		18 072	(0)
	5420.1	за 20 14 г. ²	10 005	(27)	136 259	(132 100)	(27)		14 164	(0)
Запасные части и запчасти	5400.2	за 20 15 г. ¹	59 460	(0)	112 974	(66 001)	(0)		106 433	(0)
	5420.2	за 20 14 г. ²	70 398	(7 173)	33 224	(44 162)	(7 173)		59 460	(0)
Металлы и металлообработка	5400.3	за 20 15 г. ¹	25 952	(0)	7 927	(9 957)	(0)		23 322	(0)
	5420.3	за 20 14 г. ²	29 629	(1 810)	13 684	(17 961)	(1 810)		25 952	(0)
Прочие МПЗ	5400.5	за 20 15 г. ¹	35 679	(0)	34 685	(31 258)	(0)		39 106	(0)
	5420.5	за 20 14 г. ²	43 374	(6 369)	27 759	(35 454)	(6 369)		35 679	(0)
Спецодежда (сроки более 12 мес.)	5400.6	за 20 15 г. ¹	1 289	(0)	1 748	(1 488)	0		1 549	(0)
	5420.6	за 20 14 г. ²	1 803	(0)	2 855	(3 369)	0		1 289	(0)
МБП	5400.7	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0		0	(0)
	5420.7	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	0		0	(0)
МБП в пути	5400.8	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0		0	(0)
	5420.8	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	0		0	(0)
ТЗР	5400.9	за 20 15 г. ¹	1 220	(0)	12 985	(12 259)	0		1 946	(0)
	5420.9	за 20 14 г. ²	1 461	(0)	0	(241)	0		1 220	(0)
Товары для перепродажи	5400.10	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0		0	(0)
	5420.10	за 20 14 г. ²	142 928	(0)	0	(142 928)	0		0	(0)
И.Т.Д.										

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹		На 31 декабря 20 13 г. ²		На 31 декабря 20 12 г. ³	
		0	0	0	0	0	0
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(группа, вид)		0	0	0	0	0	0
И.Т.Д.		0	0	0	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
(группа, вид)		0	0	0	0	0	0
И.Т.Д.		0	0	0	0	0	0

0710005 с. 9

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операция)	принятых процентов, штрафов и иных начислений в операции	создание резерва сомнительных долгов	пополнение	выбытие	списание на финансовый результат	списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договоров	величина резерва по сомнительным долгам
Авансы поставщикам и подрядчикам на приобретение и строительство основных средств	5501	за 20 15 г. ¹	71 693	(-)	41 025	(-)	(71 693)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	41 025	(-)
	5521	за 20 14 г. ²	189 399	(-)	60 282	(-)	(187 968)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	71 693	(-)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5502	за 20 15 г. ¹	1 340 287	(0)	1 413 870	(-)	(1 418)	(-)	0	(0)	(-)	(-)	2 752 609	(0)
	5522	за 20 14 г. ²	22 447	(0)	1 317 840	(-)	(0)	(-)	(0)	(0)	(-)	(-)	1 340 287	(0)
в том числе: Прочие по кредитам и займам выданным	5511	за 20 15 г. ¹	1 340 287	(0)	1 317 840	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	2 698 127	(0)
	5531	за 20 14 г. ²	22 447	(0)	1 317 840	(-)	(0)	(-)	(0)	(-)	(-)	(-)	1 340 287	(0)
в том числе: Прочие собственные	5512	за 20 15 г. ¹	0	(0)	96 830	(-)	(1 448)	(-)	0	(0)	(-)	(-)	94 382	(0)
	5532	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(-)	(0)	(-)	(0)	(-)	(-)	(-)	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	1 456 496	(3 452)	929 959	(-)	(1 356)	(-)	1 356	(455 134)	(-)	(1 993)	1 931 321	(2 815)
	5530	за 20 13 г. ²	308 922	(13 463)	1 293 225	(-)	(1 523)	(-)	1 523	(145 651)	(-)	(11 534)	1 456 496	(3 452)
в том числе: По расчетам с покупателями и заказчиками	5511	за 20 15 г. ¹	428 957	(2 681)	69 625	(-)	(1 096)	(-)	1 096	(427 458)	(-)	(1 462)	71 123	(2 325)
	5531	за 20 14 г. ²	67 888	(9 070)	427 354	(-)	(1 484)	(-)	1 484	(66 065)	(-)	(8 773)	428 957	(2 681)
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за услуги и поставки МПЗ	5512	за 20 15 г. ¹	5 962	(504)	10 471	(-)	(8)	(-)	8	(6 793)	(-)	(342)	10 640	(170)
	5532	за 20 14 г. ²	44 783	(2 245)	5 692	(-)	(12)	(-)	12	(44 513)	(-)	(1 753)	5 962	(504)
По расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	за 20 15 г. ¹	19 738	(-)	47 802	(-)	(-)	(-)	(-)	(19 738)	(-)	(-)	47 802	(-)
	5533	за 20 14 г. ²	27 307	(-)	19 738	(-)	(27 307)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	19 738	(-)
По расчетам с прочими дебиторами	5514	за 20 15 г. ¹	1 000 728	(86)	801 867	(-)	(149)	(-)	149	(211 180)	(-)	(86)	1 801 435	(146)
	5534	за 20 14 г. ²	178 574	(1 049)	838 544	(-)	(37 390)	(-)	37 390	(964)	(-)	(964)	1 000 728	(86)
По расчетам с работниками по оплате труда	5515	за 20 15 г. ¹	108	(0)	0	(-)	(108)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	0	(0)
	5535	за 20 14 г. ²	54	(0)	106	(-)	(54)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	106	(0)
По расчетам с персоналом по оплате труда	5516	за 20 15 г. ¹	1 003	(181)	394	(-)	(108)	(-)	108	(878)	(-)	(113)	921	(174)
	5536	за 20 14 г. ²	568	(199)	786	(-)	(26)	(-)	26	(292)	(-)	(44)	1 003	(181)
По расчетам с подотчетными лицами	5517	за 20 15 г. ¹	0	(-)	0	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	0	(-)
	5537	за 20 14 г. ²	30	(-)	0	(-)	(30)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	0	(-)
Итого	5500	за 20 15 г. ¹	2 868 476	(3 452)	2 884 654	(-)	(1 356)	(-)	1 356	(526 827)	(-)	(1 993)	4 724 855	(2 815)
	5520	за 20 14 г. ²	498 321	(13 463)	1 343 487	(-)	(1 523)	(-)	1 523	(313 619)	(-)	(11 534)	1 528 189	(3 452)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая	Учетная	Балансовая
Всего		2 815	0	3 452	0	13 463	0
в том числе:							
покупатели и заказчики	5540	2 325	0	2 681	0	9 970	0
поставщики и подрядчики за услуги и поставки МПЗ	5542	170	0	504	0	2 245	0
прочие дебиторы	5543	145	0	86	0	1 049	0
персонал по прочим операциям	5544	174	0	181	0	199	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступления		погашения	выбыло	списано на распределенную прибыль	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присвоения процентов, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего			13 194 810	641 959	864 342	(0)	(0)	(0)	12 972 427
в том числе:									
перед прочими кредиторами:									
по кредитам и займам	5552	за 20 13 г.	13 362 235	676 940	844 365	(0)	(0)	(0)	13 194 810
	5552	за 20 14 г.	1 18 269	0	(84 342)	(0)	(0)	(0)	53 927
	5572	за 20 14 г.	63 847	108 767	(44 965)	(0)	(0)	(0)	118 269
	5552	за 20 15 г.	13 078 541	641 959	(800 000)	(0)	(0)	(0)	12 918 500
по кредитам и займам	5573	за 20 14 г.	13 306 398	568 153	(800 000)	(0)	(0)	(0)	13 078 541
Краткосрочная задолженность - всего	5554	за 20 15 г.	800 000	1 152 281	(800 000)	(0)	(0)	(0)	1 352 281
по кредитам и займам	5574	за 20 14 г.	100 000	800 000	(800 000)	(0)	(0)	(0)	800 000
	5554	за 20 15 г.	1 154 530	1 688 818	(1 119 353)	(0)	(1 761)	(0)	1 722 234
Кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 13 г.	555 965	1 131 945	(532 882)	(0)	(439)	(0)	1 154 530
в том числе:									
перед поставщиками:	5581	за 20 13 г.	157 092	135 771	(128 289)	(0)	(0)	(0)	164 574
	5581	за 20 14 г.	182 593	138 906	(164 407)	(0)	(0)	(0)	157 092
перед персоналом по заработной плате	5582	за 20 15 г.	41 370	33 716	(41 944)	(0)	(0)	(0)	33 742
	5582	за 20 14 г.	35 053	41 329	(34 853)	(0)	(46)	(0)	41 370
перед бюджетом	5583	за 20 15 г.	90 264	71 150	(90 264)	(0)	(0)	(0)	71 150
	5583	за 20 14 г.	27 017	90 264	(27 017)	(0)	(0)	(0)	90 264
перед государственными внебюджетными фондами	5584	за 20 15 г.	63 898	53 249	(50 699)	(0)	(0)	(0)	53 249
	5584	за 20 14 г.	43 700	50 699	(43 700)	(0)	(0)	(0)	50 699
перед заявителями по полученным авансам	5585	за 20 15 г.	741 994	1 338 899	(741 926)	(0)	(0)	(0)	1 338 894
	5585	за 20 14 г.	213 693	741 872	(213 398)	(0)	(0)	(0)	741 894
перед акционерами	5586	за 20 16 г.	3 922	14	(40)	(0)	(1 761)	(0)	2 135
	5586	за 20 14 г.	3 946	1 140	(125)	(0)	(439)	(0)	3 922
перед прочими кредиторами	5587	за 20 15 г.	60 190	56 022	(66 700)	(0)	(0)	(0)	60 420
	5587	за 20 14 г.	50 563	67 838	(48 312)	(0)	(0)	(0)	60 190
	5550	за 20 14 г.	15 149 340	3 483 058	(2 583 695)	(0)	(1 761)	(0)	16 046 942
Итого	5570	за 20 13 г.	14 018 200	2 608 895	(1 477 257)	(0)	(439)	(0)	15 149 340

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
Всего	5590	111171	94499	78801
в том числе:				
перед персоналом по заработной плате	5591	0	44	149
перед заказчиками по полученным авансам	5592	0	367	57
перед поставщиками и подрядчиками	5593	111171	94088	78595

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г.	За 20 14 г.	За 20 13 г.
Материальные затраты	5610	219 412	207 654	
Расходы на оплату труда	5620	758 895	719 164	
Отчисления на социальные нужды	5630	171 996	210 907	
Амортизация	5640	118 394	145 950	
Прочие затраты	5650	461 928	452 289	
Услуги по ремонту	5650.1	20 352	31 521	
Аренда (причалы, персонал, земля, лизинг)	5650.2	217 837	202 077	
Транспортные расходы	5650.3	28 579	19 607	
Налоги	5650.4	20 452	21 917	
Информационные, консультационные услуги (аудит, IT расходы)	5650.5	8 422	13 050	
Охрана имущества порта	5650.8	67 550	65 226	
Итого по элементам	5660	1 730 525	1 735 964	
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680			
Итого расходы по основным видам деятельности	5600	1 730 525	1 735 964	

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего	5700	71 763	156 304	(159 218)	(-)	68 916
в том числе:						
по оплате предстоящих отпусков	5701	66 348	150 203	(153 752)	(-)	62 799
по оплате вознаграждения за выслугу лет	5702	5 415	6 087	(5 415)	(-)	6 087
оценочное обязательство на рекультивацию земель	5703	67	14	(51)	(-)	30

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ¹	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ³
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:				
Банковская гарантия		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	11 030 118	11 030 118	10 216 009
в том числе:				
ДЗ/ИВМ/П/2013 от 31.07.2013г. С ЗАО "Титан" (залог имущества)	5810.1	5 284 195	5 284 195	5 284 195
366/13-Р-3/1 от 24.12.2013г. ГПБ (залог имущественных прав)	5810.2	5 740 221	5 740 221	4 926 112
366/13-Р-3/9 от 30.05.2014г. ГПБ (залог имущественных прав)	5810.3	726 787	726 787	0
366/13-Р-3/8 от 30.05.2014г. ГПБ (залог имущественных прав)	5810.4	7 449	7 449	0
Договор поручительства № ДП/ИВМ/П/2013 от 31.07.2013г. с ЗАО "Титан"	5810.5	5 284	5 284	5 284
Договор поручительства № 31072013-П от 31.07.2013г. с ОАО "Национальный капитал" И т.д.	5810.6	418	418	418

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего		20 15 г. ¹	(-)
		20 14 г. ²	(-)
		20 г. ¹	()
		20 г. ²	()
в том числе:			
(наименование цели)			
и т.д.			

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость (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 в отношении дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются в отношении кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор Прищепов И.И.

Главный бухгалтер Петровская Г.В.



Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ОАО «Порт Ванино»
за 2015г.

1. Сведения об обществе и порядок составления бухгалтерской отчетности

1.1. Полное фирменное наименование – Открытое Акционерное Общество «Ванинский морской торговый порт» ИНН 2709001590, КПП 270901001.

1.2. Краткое наименование – ОАО «Порт Ванино»

1.3. Организационно-правовая форма – Открытое Акционерное Общество.

1.4. Местонахождение и почтовый адрес – п. Ванино, ул. Железнодорожная-1.

1.5. Дата государственной регистрации и регистрационный номер - 10.12.93, № 467, основной государственный регистрационный номер - 1022700711450.

1.6. Исполнительные и контрольные органы общества

Органами управления общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия.

Функции счетной комиссии общества осуществляет регистратор Общества.

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор – Прищепов Игорь Иванович с 13 февраля 2014 г.

Главный бухгалтер – Петровская Галина Викторовна.

1.7. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.

1.8. Среднегодовая численность:

- за 2013г. – 1275 чел.;
- за 2014г. - 1262 чел.;
- за 2015г. – 1158 чел.

1.9. Основными видами деятельности ОАО «Порт Ванино» являются:

- удовлетворение потребностей в продукции, работах и услугах морского транспорта;
- погрузочно-разгрузочная деятельность в морском порту;
- транспортно-экспедиторские и складские операции с грузами;
- прием и обслуживание российских и иностранных судов;
- перевозка грузов и пассажиров судами портового флота;
- экспортно-импортные операции и иная внешнеэкономическая деятельность в соответствии с действующим законодательством.

Осуществление погрузо-разгрузочных работ, оказание транспортно-экспедиторских услуг является основным видом деятельности и занимают основную долю в выручке ОАО «Порт Ванино», в среднем, за последние три года – 97,7%. Структура выручки представлена в таблице № 1.

Таблица № 1.

№ п/п	Выручка от реализации	2014г.	2015г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	2 633 776	2 706 190
	%	98,5	98,4
2.	Доходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	15 584	16 935
	%	0,6	0,6
3.	Прочие доходы от основного вида деятельности (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта), тыс. руб.	25 330	27 011
	%	0,9	1
4.	Всего:	2 674 690	2 750 136

ОАО «Порт Ванино» оказывает услуги, в основном в режиме экспорта. Услуги, связанные с международной перевозкой товаров облагаются по ставке 0%.

Себестоимость продаж представлена в таблице № 2

Таблица № 2

№ п/п	Себестоимость продаж	2014г.	2015г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	1 441 284	1 435 282
	%	98,9	98,69
2.	Расходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	15 300	18 805
	%	1,05	1,29
3.	Прочие расходы от основного вида деятельности (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта), тыс. руб.	747	286
	%	0,05	0,02
4.	Всего:	1 457 331	1 454 373

Структура себестоимости по элементам затрат представлена в таблице № 3.

Таблица № 3

№	Элементы затрат	2014г.	2015г.
1.	Затраты на оплату труда	796 659	790 571
2.	Материальные затраты	204 190	218 994
3.	Амортизация	123 630	114 032
4.	Прочие затраты	332 852	330 764
	в т.ч.		
	Лизинговые платежи	132 495	150 734
	Буровзрывные работы	1 400	2 765
	Расходы на ремонт	31 521	20 352
	ЖД услуги (подача/уборка вагонов)	19 599	28 574
	Аренда (причалы, прочие объекты, персонал)	69 019	67 103
5.	Командировочные расходы	5 426	2 150
6.	Итого	1 457 331	1 454 361

№ п/п	Элементы затрат	2014г.	2015г.
1.	Затраты на оплату труда	133 413	140 320
2.	Материальные затраты	3 464	2 290
3.	Амортизация	4 962	4 362
	Прочие затраты	135 590	128 733
	в т.ч		
	IT расходы	3 820	5 616
	Налоги	21 917	20 452
	Страхование	2 141	2 383
	Услуги по охране	65 226	67 550
	Природоохранные мероприятия	2 671	3 212
	Аудит	5 874	1 580
	Кадастровые работы	5 046	0
	Командировочные расходы	1 993	1 710
4.	Итого	277 429	275 705

1.10. ОАО «Порт Ванино» на 2015 год заключены договоры на перевалку экспортных и импортных грузов (уголь, металл, глинозем, нефтекокс), перевалку древесины.

2. Сведения об учетной политике и корректировке сравнительных показателей

Учетная политика ОАО «Порт Ванино» утверждена Приказом от 31.12.2014 № 1539 об утверждении «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета».

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, сформированной из фактических затрат.

Активы, одновременно выполняющие условия для определения объекта основным средством и стоимостью в пределах не более 40.000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

В бухгалтерском учете для основных средств коэффициент ускоренной амортизации не применяется (в т.ч. для основных средств, являющихся предметом лизинга).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Порядок формирования в бухгалтерском учете и раскрытие в бухгалтерской отчетности расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

Не вносились существенные изменения в учетную политику на 2015г. по сравнению с учетной политикой за 2014 год. В учетную политику на 2016 год существенных изменений вноситься не будет.

Корректировки статей баланса в связи с исправлением ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Скорректированы строки 1180, 1420 бухгалтерского баланса, в связи с изменением начальных показателей отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО). Данные показатели необходимо было отражать в развернутом виде. Корректировка строк бухгалтерского баланса отражена в таблице № 5:

Таблица № 5

Строка	Было	Стало	Корректировка, тыс. руб.
строка 1170	4 336 324	8 671 324	4 335 000
строка 1240	9 387 579	5 052 579	4 335 000
строка 1231	9 418	22 447	13 029
строка 1232	338 315	295 459	42 856

3. Финансовая деятельность ОАО «Порт Ванино»

Результатом деятельности ОАО «Порт Ванино» за 2015г. является – прибыль.

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице № 6

Таблица № 6

№ п/п	Размер валовой прибыли (убытка)	2014г.	2015г.
	От обычных видов деятельности:	1 217 359	1 295 774
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование	1 192 437	1 270 920
	%	97,96	98,08
2.	Вспомогательное производство (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня)	284	290
	%	0,02	0,02
3.	Результаты прочих видов деятельности основного производства (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта)	24 638	24 564
	%	2,02	1,9

Расшифровка прочих доходов Отчета о финансовых результатах представлена в таблице № 7

Таблица № 7

Вид доходов	2014г.	2015г.
Проценты к получению	2 169 558	2 109 584
Прочие доходы	1 578 765	434 777
Поступления от продажи основных средств.	4 305	2 203
Поступления от продажи прочих активов	494 991	4 048
Поступления от продажи/ покупки иностранной валюты	1 448	173
Поступления, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	3 775	4 495
Активы, полученные безвозмездно	99	416
Поступления в возмещение убытков причиненных обществу	1 153	1 407
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	36 669	0
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	49	20
Курсовая разница положительная	2 846	10 779
Вознаграждение за привлечение клиентов за содействие по сбору страховых взносов, за приобретение авиабилетов	6	5
Штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение условий договоров	1014809	401224
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации основных средств	380	0
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации прочих активов	1 500	3 284
Восстановленный резерв под обесценение МПЗ	15 379	0
Излишки оприходованные	250	44
Восстановленный резерв отпусков	0	0
Восстановленный резерв сомнительных долгов	1 106	6 599
Восстановленный резерв на рекультивацию земель	0	51
Доходы по страховым случаям	0	29

Расшифровка прочих расходов Отчета о финансовых результатах представлена в таблице № 8

Таблица № 8

Вид расходов	2014г.	2015г.
Проценты к уплате	2 041 912	2 072 262
Проценты, уплаченные за полученные денежные средства (кредит)	2 041 912	2 072 262
Прочие расходы	604 406	291 928
Расходы, связанные с продажей основных средств	93	83
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	0	177

Расходы связанные с продажей прочих активов	489 794	3 874
Расходы, связанные со продажей / покупкой иностранной валюты	5 891	205
Расходы, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	1	39
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	2 783	3 196
Расходы по кредитному соглашению с ГПБ (обеспечение обязательств)	1 474	0
Расходы по лизингу	0	0
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	13	640
Резерв под обесценение МПЗ	5 712	0
Налог на добавленную стоимость по суммам кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	1	1
Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности или нереальным для взыскания	0	142
Отрицательная курсовая разница	10 638	13 066
Расходы по ведению реестра акционеров	1 692	843
Судебные и арбитражные расходы	4 490	2 707
Расходы на проведение собрания акционеров	851	175
Расходы по списанию материально-производственных запасов пришедших в негодность	305	183
Расходы на услуги по предоставлению информации акционерам	0	164
Расходы от выбытия выкупленных акций	0	212 098
Расходы по оценке по страховым случаям, и непокрытые расходы по страховым случаям	0	0
Резерв сомнительных долгов	1 710	6 491
Возмещение убытков, причиненных Обществом		1 264
Расходы по содержанию жилого дома	1 035	2 364
Расходы на содержание непромышленного помещения - Профилакторий «Маяк»	224	530
Возмещение морального ущерба	4	1 154
Прочие расходы, учитываемые в целях налогообложения	65	17
Возмещение убытков, причиненных организацией	136	0
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	1 043	1 516
Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение условий договоров	59 766	30 443

В составе долгосрочной дебиторской задолженности числится задолженность по начисленным процентам к получению по займам, выданным на срок более 12 мес., в сумме 2 658 127 тыс. руб. Проценты по указанным займам, подлежат погашению по окончании срока займа, согласно условиям договора.

В составе краткосрочной задолженности по прочим дебиторам числится задолженность по начисленным процентам к получению по краткосрочным займам в сумме 1 788 284 тыс.руб. В соответствии с условиями договора проценты подлежат погашению в момент погашения займа.

По состоянию на 31.12.2015г., ОАО «Порт Ванино» имеет долгосрочную дебиторскую задолженность (со сроком погашения более 12 мес.) в сумме 2 752 509 тыс.руб., (согласно условиям договоров), в т.ч. по начисленным процентам по займам выданным - 2 658 127 тыс.руб. (на 31.12.2014г. – 1 340 287 тыс.руб.), и по договору купли-продажи акций – 94 382 тыс.руб. (на 31.12.2014г. – отсутствует). Просроченная дебиторская задолженность включена в состав резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2015г., составляет 2 815 тыс.руб. (на 31.12.2014г. – 3 452 тыс.руб.)

По состоянию на 31.12.2015г., ОАО «Порт Ванино» имеет долгосрочную кредиторскую задолженность по лизинговым платежам (согласно условиям договора) в сумме 53 927 тыс. руб., со сроком платежа более 12 мес.(на 31.12.2014 – 118 269 тыс. руб.)

По состоянию на 31.12.2015г., ОАО «Порт Ванино» имеет просроченную кредиторскую задолженность в сумме 110 239 тыс.руб., по состоянию на 31.12.2014г. в сумме 94 088 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2013 в сумме 78 595 тыс. руб. В основном, просроченная кредиторская задолженность сложилась из-за несвоевременных расчетов с поставщиками.

3.1. Информация о займах и кредитах.

По состоянию на 31.12.2015г. ОАО «Порт Ванино» имеет задолженность по долгосрочному кредиту в сумме 14 270 781 тыс. руб., в том числе:

- Основной долг – 12 700 000,0 тыс.руб., из них в составе долгосрочных обязательств (сроком более 12 месяцев) 11 700 000 тыс.руб., в составе краткосрочных обязательств (сроком менее 12 месяцев) 1 000 000 тыс.руб.
- Проценты - 352 281 тыс.руб.
- Капитализируемые проценты – 1 218 500 тыс.руб., отражены в составе долгосрочной задолженности.

Погашение кредита, согласно условиям договора, - ежеквартально в течение 10 лет до 22.12.2013. Основная ставка по кредиту составляет: 15% годовых. Дата уплаты процентов – ежеквартально, в последний рабочий день каждого календарного квартала.

3.2. Капитал и резервы

Уставной капитал ОАО разделен на 134 900 акций номинальной стоимостью 1 рубль, из которых 75% являются обыкновенными и 25% привилегированными. Все выпущенные акции полностью оплачены.

По состоянию на 31.12.2014г., в составе капитала ОАО «Порт Ванино» числятся собственные акции, выкупленные у акционеров в количестве 2 466 шт. акций на сумму 529 643,0 тыс.руб.

В 2015г., ОАО «Порт Ванино», согласно Протоколу 2/2015г. от 03.03.2015г. заседания Совета директоров ОАО «Порт Ванино», передает 1722 шт., собственных обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму 369 334,5 тыс.руб., в качестве вклада в уставный капитал организации ООО «Порт Ванино-Финанс».

Оставшуюся часть акций в количестве 744 шт., на сумму 160 308,5 тыс.руб., ОАО «Порт Ванино» продает на основании договора купли-продажи акций от 22.10.2015г.

По состоянию на 31.12.2015г., ОАО «Порт Ванино» не располагает собственными акциями, выкупленными ранее у акционеров.

Расчет средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении:

Информация о базовой прибыли (убытке) на акцию (стр. 2900 Отчет о финансовых результатах).
 $(98709*2+100431*8+101175*2)/12=100268$ шт.

Расчет базовой прибыли (убытка) на одну акцию (руб.):

Расчет базовой прибыли = $\frac{\text{Базовая прибыль (убыток) отчетного периода}}{\text{средневзвешенное количество обыкновенных акций}}$
 $907\,157\,352,11/100268 = 9047,33$ руб.

4. Информация о связанных сторонах и условных обязательствах

4.1. Список аффилированных лиц Открытого Акционерного Общества «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2015г.

Таблица № 9

	Ф.И.О. (наименование)	Дата наступления в основания	Основание в соответствии с законодательством	Доля принадлежащих аффилированно му лицу обыкновенных акций ОАО «Порт Ванино»
1	Склемина Марина Сергеевна	30.06.2015	Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества.	Акция нет
2	Коцкий Александр Николаевич	30.06.2015	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
3	Киселев Алексей Юрьевич	01.06.2013	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Акция нет
4	Лебедев Алексей Викторович	30.06.2015	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
5	Новаковский Андрей Владимирович	30.06.2015	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
6	Прищепов Игорь Иванович	13.02.2014 13.02.2014 30.06.2015	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
7	Соколов Павел Владимирович	30.06.2015	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
8	Фокин Алексей Алексеевич	30.06.2015	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акция нет
9	ОПЕРН ТРЕЙД ЛИМИТЕД	16.01.2013	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества, либо составляющие уставный капитал данного юридического лица	23,68%
10	Общество с ограниченной ответственностью «Порт Ванино-Финанс»	01.06.2013	Юридическое лицо, в котором данное юридическое лицо имеет право распоряжаться более чем 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный капитал данного юридического лица. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо. Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит данное юридическое лицо	2,64%
11	Закрытое акционерное общество «Титан»	01.08.2013	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества, либо составляющие уставный капитал	24,99%

			данного юридического лица	
12	STATULA HOLDING LIMITED	20.12.2013	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции общества, либо составляющие уставный капитал данного юридического лица	21,64%

4.2. ОАО «Порт Ванино» имеет дочернюю компанию ООО «Порт Ванино-Финанс» с долей владения – 100%, по адресу: 682860, Хабаровский край, п. Ванино, ул. Железнодорожная, 1.

4.3. Информация о распределении акций ОАО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2015г.

Таблица № 10

№ п/п	Вид зарегистрированного лица	Количество зарегистрированных лиц	Общее количество акций, шт	Доля УК
1	Юридические лица	6	119 322	88,45%
2	Физические лица	1701	15 578	11,55%

Таблица № 11

№ п/п	Вид ЦБ	Категория ЦБ	Количество размещенных акций, шт
1	Акция	Обыкновенная именная	101175
2	Акция	Привилегированная именная типа А	33725

4.4. Информация о вознаграждениях, выплаченных основному управленческому персоналу.

Оплата труда основного управленческого персонала состоит из:

- основной заработной платы – оклад, установленный контрактом (трудовым договором);
- переменной части заработной платы – дополнительный фонд оплаты труда;
- единовременного вознаграждения за выслугу лет;
- оплата очередного отпуска.

Под управленческим персоналом Общество понимает:

Генеральный директор,
Директор по экономике и финансам.

Вознаграждение управленческого персонала составило:

- 2014г. – 10 308,0 тыс. руб.
- 2015г. – 18 212,0 тыс. руб.

4.4. Информация об операциях со связанными сторонами – юридическими лицами.

Данные о кредитах (займах) выданных по операциям со связанными сторонами представлены в таблице № 10 (иные операции со связанными сторонами – юридическими лицами в 2013 и 2014 2015 году не осуществлялись).

Таблица № 12

№	Наименование кредитора (заимодавца) связанной стороны	на 31.12.2012		За 2013г.				на 31.12.2013	
		Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.	Начислено		Погашено		Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.
				Сумма займа, тыс. руб.	Проценты по займу, тыс.руб.	Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.		
1	STATULA HOLDING LIMITED	0	0	5045580	159108	0	0	5045580	159108
2	ОПЕРН ТРЕЙД ЛИМИТЕД	0	0	4335000	13029	0	0	4335000	13029
3	ООО «Порт Ванино-Финанс»	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Итого:	0	0	9380580	172137	0	0	9380580	172137

№	Наименование кредитора (заимодавца) связанной стороны	на 31.12.2013		За 2014г.				на 31.12.2014	
		Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.	Начислено		Погашено		Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.
				Сумма займа, тыс. руб.	Проценты по займу, тыс.руб.	Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.		
1	STATULA HOLDING LIMITED	5045580	159108	15600	837516	15002	68	5046178	996556
2	ОПЕРН ТРЕЙД ЛИМИТЕД	4335000	13029	0	658920	0	0	4335000	671949
3	ООО «Порт Ванино-Финанс»	0	0	214400	14186	214400	14186	0	0
4	Итого	9380580	172137	230000	1510622	229402	14254	9381178	1668505

№	Наименование кредитора (заимодавца) связанной стороны	на 31.12.2014		За 2015г.				на 31.12.2015	
		Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.	Начислено		Погашено		Сумма займа, тыс. руб.	Проценты по займу, тыс.руб.
				Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.	Сумма займа, тыс. руб.	Процент ы по займу, тыс.руб.		
1	STATULA HOLDING LIMITED	5046178	996556	0	748471	0	0	5046178	1745027
2	ОПЕРН ТРЕЙД ЛИМИТЕД	4335000	671949	0	658919	0	0	4335000	1330868
3	Итого	9381178	1668505	0	1407390	0	0	9381178	3075895

В 2015г., ОАО «Порт Ванино», согласно Протоколу 2/2015г. от 03.03.2015г., заседания Совета директоров ОАО «Порт Ванино», передает 1722 шт., собственных обыкновенных именных бездокументарных акций на сумму 369 334,5 тыс.руб., в качестве вклада в уставный капитал организации ООО «Порт Ванино-Финанс».

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах

Основные данные о наличии, составе и движении активов и обязательств, приведены в табличных пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015г. Ниже представлена информация, которая не нашла отражение в указанных табличных пояснениях.

5.1. Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств, платежи и поступления, в том числе лизинговые платежи, отражены без учета налога на добавленную стоимость. Налог на доходы физических лиц в отчете отражен в составе прочих платежей.

5.2. Лизинговые платежи

Лизинговые платежи отражены в Отчете о движении денежных средств в зависимости от учета предмета лизинга в соответствии с условиями договора.

Платежи по имуществу, находящемуся на балансе ОАО «Порт Ванино» отражаются по строке 4221 «Денежные потоки от инвестиционных операций» в сумме 26 466 тыс.руб. Платежи по имуществу, находящемуся на забалансовом учете по строке 4121 «Денежные потоки от текущих операций» в сумме – 126 170 тыс.руб.

5.3. Учет расчетов по налогу на прибыль

Таблица № 13

Показатель	2015г.		2014г.	
	сумма, тыс.руб.	сумма налога, тыс.руб.	сумма, тыс.руб.	сумма налога, тыс.руб.
Условный доход	1 199 759	239 952	2 044 386	408 877
Постоянные налоговые обязательства, в том числе:	227 385	45 477	74 778	14 957
Сверхнормативные выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	818	163,6	653	131
Плата нотариусу сверх установленных тарифов	18	3,6	24	5
Расходы по оплате труда	269	53,8	0	0
Страховые взносы по ученическим договорам и договорам гражданско-правового характера	0	0	268	54
Расходы на содержание Профилактория «Маяк»	530	106	224	45
Резерв под обесценение МПЗ	0	0	5712	1142
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения прибыли	1516	303,2	1044	209
Убытки прошлых лет	640	128	13	3
Расходы по содержанию жилого дома	1312	262,4	1035	207
Проценты, уплачиваемые по кредитам	0	0	52442	10488
Социальные расходы	10184	2036,8	13363	2673
Расходы от выбытия собственных акций, выкупленных у акционеров	212098	42419,6	0	0

Постоянные налоговые активы, в том числе:	1 122	224	63 134	12 627
Восстановленный резерв под обесценение МПЗ	0	0	15379	3076
Восстановление резерва сомнительной задолженности	451	90,2	0	0
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	0	36669	7334
Списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	172	34,4	10509	2102
Страховые взносы, начисленные на выплаты социального характера	499	99,8	577	115
Отложенные налоговые активы, в том числе:	682	136	6 858	1 371
Стоимость программных продуктов	111	22,2	121	24
Расходы по передаче имущества в аренду	3	0,6	0	0
Создание резерва на рекультивацию земель	14	2,8	67	13
По оплате труда	0	0	4396	879
Резерв сомнительных долгов	0	0	1710	342
Страховая премия (ОСАГО, Лизинг)	521	104,2	539	108
Расходы от реализации ОС	33	6,6	25	5
Отложенные налоговые обязательства, в том числе:	39 763	7 953	47 160	9 432
Лицензии	16	3,2	46	9
Убыток по реализованным основным средствам, полученный в предыдущие периоды	28	5,6	84	17
Амортизация НМА	14	2,8	14	3
Амортизация основных средств	28045	5609	45833	9167
Восстановленный резерв сомнительных долгов	2128	425,6	1107	221
Расходы на ликвидацию ОС	549	109,8	76	15
Лизинговые платежи по имуществу, находящемуся на балансе	2522	504,4	0	0
Расходы по оплате труда (резерв отпусков, резерв вознаграждения за выслугу лет)	6410	1282	0	0
Восстановленный резерв на рекультивацию земель	51	10,2	0	0
Налогооблагаемая прибыль	1 386 941	277 388	2 015 728	403 146

5.4 Оценочные резервы и оценочные обязательства

Обществом сформирован резерв под обесценение основных средств и объектов незавершенного строительства. По состоянию на 31.12.2015г., сумма резерва составила 5 712 тыс.руб.

Обществом создаются и отражаются в учете оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;
- на выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- по расходам на рекультивацию земель.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год вступает в силу решение Арбитражного суда Хабаровского края по делу об изменении стоимости аренды имущества № А73-6291/2015, результатом которого может быть уменьшение расходов по аренде имущества, полученного во временное пользование.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Прищепов И.И.

Петровская Г.В.