

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам ОАО «Порт Ванино» о  
бухгалтерской отчетности ОАО «Порт  
Ванино» за период с 1 января по  
31 декабря 2016 года**

**Москва  
2017**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам открытого акционерного общества «Ванинский морской торговый порт»**

### **Аудируемое лицо**

Полное наименование – открытое акционерное общество «Ванинский морской торговый порт» (далее – Общество).

Сокращенное наименование – ОАО «Порт Ванино».

Государственный регистрационный номер 1022700711450.

Место нахождения: 682860, Россия, Хабаровский край, пгт. Ванино, ул. Железнодорожная, д. 1.

### **Аудитор**

Наименование - АО «Энерджи Консалтинг».

Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 115054, Россия, г. Москва, ул. Дубининская, дом 53, строение 5.

Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС), основной регистрационный номер 11606069294.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчета об изменениях капитала за 2016 год и отчета о движении денежных средств за 2016 год), иных приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (пояснений) за 2016 год.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

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

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**ОАО «Порт Ванино»**  
за период с 1 января по 31 декабря 2016 года

---

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

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

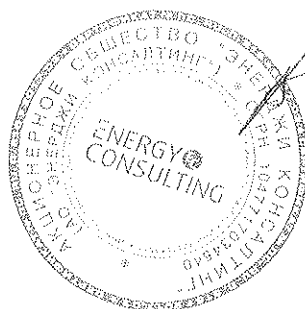
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

#### **Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

15.03.2017 г.

Генеральный директор  
АО «Энерджи Консалтинг»



В.В. Саламатина

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 16 г.

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД

Открытое акционерное общество "Ванинский морской торговый  
Организация порт"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов и хранение  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

по ОКПО  
ИНН  
по  
ОКВЭД

Единица измерения: тыс. руб. (млн.-руб.)

по ОКОПФ/ОКФС  
по ОКЕИ

Местонахождение (адрес) 682860, Хабаровский край, п.Ванино, ул.Железнодорожная, 1

Коды		
0710001		
31	12	16
01126163		
2709001590		
52.10		
12247	49	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 16 г.	20 15 г.	20 14 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	<b>Нематериальные активы</b>	<b>1110</b>	<b>11 999</b>	<b>14 330</b>	<b>16 661</b>
	Интернет сайт		0	0	0
	Издания картографические		8 372	9 527	10 661
	Геологоразведочные работы		3 627	4 803	5 980
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематериальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
	<b>Основные средства</b>	<b>1150</b>	<b>1 081 355</b>	<b>1 194 562</b>	<b>1 180 181</b>
	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	1151	4 741	4 886	4 918
	здания, машины, оборудование и другие основные средства	1152	916 061	800 964	879 834
	незавершенное строительство и приобретение основных средств	1153	160 553	388 712	295 429
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	0	0	0
	<b>Финансовые вложения</b>	<b>1170</b>	<b>9 120 313</b>	<b>9 120 576</b>	<b>8 898 861</b>
	в том числе:				
	вклады в уставные капиталы других организаций	1171	1	265	265
	вклады в уставные капиталы зависимых организаций	1172	450 312	450 311	228 596
	долгосрочные предоставленные займы	1173	8 670 000	8 670 000	8 670 000
	Отложенные налоговые активы	1180	13 985	13 803	0
	<b>Прочие внеоборотные активы</b>	<b>1190</b>	<b>161</b>	<b>41 729</b>	<b>172 969</b>
	в том числе:				
	лицензии на программные продукты	1191	161	704	1 552
	авансы на строительство и приобретение основных средств	1192	0	41 025	71 693
	производственные запасы приобретенные для строительства основных средств	1193	0	0	0
	инвестирование	1194	0	0	99 724
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>10 227 813</b>	<b>10 385 000</b>	<b>10 268 672</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	<b>Запасы</b>				
	в том числе:	<b>1210</b>	<b>188 680</b>	<b>190 560</b>	<b>137 164</b>
	товары для перепродажи	1211	0	0	0
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	10 152	12 829	16 602
	<b>Дебиторская задолженность</b>	<b>1230</b>	<b>6 327 503</b>	<b>4 681 014</b>	<b>2 793 331</b>
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев	1231	3 737 424	2 752 509	1 340 287
	в том числе:				
	% по кредитам и займам выданным		3 737 424	2 658 127	1 340 287
	продажа собственных акций		0	94 382	0
	<b>краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев</b>	<b>1232</b>	<b>2 590 079</b>	<b>1 928 505</b>	<b>1 453 044</b>
	в				
	задолженность покупателей и заказчиков		84 822	68 798	426 276
	авансы выданные		12 195	10 469	5 458
	расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами		24 693	47 602	19 738
	прочая дебиторская задолженность				
	в том числе:				
	проценты по кредитам и займам выданным		2 468 369	1 801 636	1 001 572
	задолженность ОАО "РЖД" по претензиям за несвоевременную доставку груза		2 438 884	1 788 284	996 555
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 319 754	5 319 754	5 046 178
	<b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>1250</b>	<b>28 597</b>	<b>44 375</b>	<b>16 462</b>
	Прочие оборотные активы	1260	0	0	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>11 874 686</b>	<b>10 248 532</b>	<b>8 009 727</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>22 102 499</b>	<b>20 633 532</b>	<b>18 278 399</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря
			20 16 г.	20 15 г.	20 14 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал	1310	135	135	135
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( 157 938 )	( 0 )	( 529 643 )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	288 416	292 573	293 712
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
	Резервный капитал	1360	20	20	20
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) в том числе:	1370	6 144 739	4 167 949	3 257 893
	прибыль прошлых лет	1371	4 173 045	3 260 792	1 627 577
	прибыль отчетного периода	1372	1 971 694	907 157	1 630 316
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>6 275 372</b>	<b>4 460 677</b>	<b>3 022 117</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства в том числе:	1410	12 038 027	12 918 500	13 076 541
	долгосрочные кредиты	1411	10 500 000	11 700 000	12 500 000
	капитализированные проценты	1412	1 538 027	1 218 500	576 541
	проценты по кредиту (11%)	1413	0	0	0
	Отложенные налоговые обязательства	1420	54 280	56 996	35 112
	Оценочные обязательства	1430	261	30	67
	Прочие обязательства	1450	29 440	53 927	118 269
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>12 122 008</b>	<b>13 029 453</b>	<b>13 229 989</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	1 456 338	1 352 281	800 000
	краткосрочные кредиты	1511	1 200 000	1 000 000	800 000
	проценты по кредиту (11%)	1512	0	352 281	0
	проценты по кредиту (капитализированные)	1513	256 338	352 281	0
	Кредиторская задолженность в том числе:	1520	2 177 653	1 722 235	1 154 530
	задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1521	140 863	164 574	157 092
	задолженность перед персоналом по заработной плате	1522	35 565	33 742	41 370
	задолженность перед бюджетом	1523	86 445	71 150	90 264
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	57 613	53 249	50 698
	авансы полученные	1525	1 753 806	1 338 964	741 994
	задолженность перед акционерами	1526	1 174	2 136	3 922
	прочая кредиторская задолженность	1527	102 187	58 420	69 190
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	71 128	68 886	71 763
	по оплате предстоящих отпусков	1541	64 965	62 799	66 348
	по оплате вознаграждения за выслугу лет	1542	6 163	6 087	5 415
	по оплате на рекультивацию земель	1543	0	0	0
	по оплате штрафов, пеней за нарушение условий договоров	1544	0	0	0
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>3 705 119</b>	<b>3 143 402</b>	<b>2 026 293</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>22 102 499</b>	<b>20 633 532</b>	<b>18 278 399</b>

Генеральный директор

*[Подпись]*

Дмитраков Е.С.

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 28 "



**Отчет о финансовых результатах**

за ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 20 16 г.

Организация Открытое акционерное общество "Ваннинский морской торговый порт"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов и хранение  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
 открытое акционерное общество  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_

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

Коды		
0710002		
31	12	16
01126163		
2709001590		
52.10		
12247	49	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	код	За январь-декабрь 20 <u>16</u> г.	За январь-декабрь 20 <u>15</u> г.
	Выручка	2110	3 853 417	2 750 114
	Себестоимость продаж	2120	( 1 540 163 )	( 1 454 361 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 313 254	1 295 753
	Коммерческие расходы	2210	( 350 )	( 459 )
	Управленческие расходы	2220	( 290 340 )	( 275 705 )
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>2 022 564</b>	<b>1 019 589</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	6	0
	Проценты к получению	2320	1 731 546	2 109 583
	Проценты к уплате	2330	( 1 661 608 )	( 2 072 262 )
	Прочие доходы в том числе:	2340	559 856	423 825
	Штрафы, пени, неустойки полученные	2341	425 291	401 224
	Прочие расходы в том числе:	2350	( 182 063 )	( 280 976 )
	Штрафы, пени, неустойки уплаченные и оценочные обязательства по аналогичным расходам	2351	( 121 566 )	( 30 443 )
	Социальные расходы	2352	( 9 580 )	( 10 555 )
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>2 470 301</b>	<b>1 199 759</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	( 483 760 )	( 277 388 )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 13 399 )	45 433
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 699	( 6 133 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	400	( 1 864 )
	Прочее в том числе:	2460	( 17 946 )	( 7 217 )
	списание отложенных налоговых обязательств	2461	( 201 )	( 84 )
	налоговые санкции	2462	( 13 095 )	( 7 135 )
	сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль	2463	( 4 650 )	2
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>1 971 694</b>	<b>907 157</b>

Пояснения	Наименование показателя		За январь-ДЕКАБРЬ 20 <u>16</u> г.	За январь-ДЕКАБРЬ 20 <u>15</u> г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	<b>Совокупный финансовый результат периода</b>	<b>2500</b>	<b>1 971 694</b>	<b>907 157</b>
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	2900	19 523	9 047
	Расширенная прибыль (убыток) на акцию, руб.	2910	-	-



\_\_\_\_\_  
 Дмитриков Е.С.  
 (подпись)  
 20 17 г.

\_\_\_\_\_  
 Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала  
за 20 16 г.

Коды	
0710003	
31	12 16
	01126163
	2709001590
	52.10
12247	49
	384 (385)

Организация Открытое акционерное общество "Ванинский морской торговый порт" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
682860, Хабаровский край, п. Ванино, ул. Железнодорожная 1 \_\_\_\_\_ по ОКПО/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. (млн-руб.) \_\_\_\_\_ 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 20 14 г.	3100	135	( 529643 )	293 712	20	3 257 893	3 022 117
Увеличение капитала - всего: в том числе:							
Чистая прибыль	3210	0	0	0	0	908 917	908 917
переоценка имущества	3211	x	x	x	x	907 157	907 157
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3212	x	x	x	x		
дополнительный выпуск акций	3213	x	x	0	x	1 760	1 760
увеличение номинальной стоимости акций	3214		529643		x	x	529643
реорганизация юридического лица	3215				x		x
	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3220	( 0 )		( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
переоценка имущества	3221	x	x	x	x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	x	x				
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	x	x				
уменьшение количества акций	3224						
реорганизация юридического лица	3225						
дивиденды	3226						
изменение добавочного капитала	3227	x	x	x	x		
изменение резервного капитала	3230	x	x	( 1 139 )		( 1 139 )	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 15 г. <sup>2</sup>	3200	135	( 0 )	292 573	20	4 167 949	4 460 677
За 20 16 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3310	-	-	-	-	1 972 633	1 972 633
переоценка имущества	3311	x	x	x	x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	x	x				
выбытие собственных акций	3313	x	x				
увеличение номинальной стоимости акций	3314						
реорганизация юридического лица	3315						
Уменьшение капитала - всего:	3320	( 157 938 )	( 157 938 )			( 0 )	( 157 938 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x		
переоценка имущества	3322	x	x				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x				
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327	x	x	x	x		
изменение добавочного капитала	3330	x	x	( 4 157 )		( 4 157 )	x
изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 16 г. <sup>3</sup>	3300	135	( 157 938 )	288 416	20	6 144 739	6 275 372




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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
<b>нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):</b>					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
<b>Другие Статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:</b> (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	6 275 372	4 366 295	3 022 117

Руководитель  Зайцев Е.С.  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 " 28 " февраля  
 Главный бухгалтер



- Примечания
1. Указывается год, предшествующий отчетному году.
  2. Указывается предыдущий год.
  3. Указывается отчетный год.

**Отчет о движении денежных средств**

за \_\_\_\_\_ год 20 16 г.

Организация Открытое акционерное общество "Ванинский морской торговый порт" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности транспортная обработка грузов и хранение по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Открытое акционерное общество \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб./млн.-руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	16
01126163		
2709001590		
63.1		
47	41	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 16 г.	За _____ год 20 15 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	4 677 421	4 602 075
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 652 283	4 589 235
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 739	3 955
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	21 399	8 885
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4120	( 3 632 968 )	( 3 586 581 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 649 274 )	( 574 792 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 632 027 )	( 605 754 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 1 438 023 )	( 1 078 023 )
налога на прибыль организаций	4124	( 408 982 )	( 239 607 )
прочие платежи, в т.ч.	4129	( 504 662 )	( 1 088 405 )
платежи в бюджет	4129.1	( 197 108 )	( 199 095 )
платежи во внебюджетные фонды	4129.2	( 235 855 )	( 213 101 )
возврат авансов	4129.3	( 4 109 )	( 546 914 )
неустойка, пени, штрафы	4129.4	( 23 752 )	( 85 340 )
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 044 453	1 015 494
Справочно: в том числе			
дочерним и зависимым обществам	по		
по основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>15</u> г.
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 514	2 203
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 293	2 203
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	215	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	6	0
прочие поступления	4219	0	0
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4220	( 59 748 )	( 391 196 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 59 748 )	( 117 620 )
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	( 0 )	( 273 576 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4229	( 0 )	( 0 )
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществ			
платежи основной (материнской) компании		( )	0
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 58 234 )	( 388 993 )
Справочно: в том числе			
дочерним и зависимым обществ	по		
по основной (материнской) компании		( 0 )	( 0 )
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	0	1 448
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	1 448
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За _____ год 20__16__ г.	За _____ год 20__15__ г.
Платежи - всего	4320	( 1 001 997 )	( 600 026 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 0 )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 26 )	( 26 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 1 000 000 )	( 600 000 )
прочие платежи, в т.ч.	4329	( 1 971 )	( 0 )
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам		( )	( )
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 1 001 997 )	( 598 578 )
Справочно: в том числе			
дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-15 778	27 923
Справочно: в том числе			
дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании		( )	( )
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	44 375	16 452
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28 597	44 375
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



февраля 20 17 г.

Дмитраков Е.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 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	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убыток от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	перереценка первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18455	( 4124 )	0	( )	( 2332 )	( )	( )	18455	( 6456 )
в том числе:	5110	за 20 15 г. <sup>2</sup>	18455	( 1793 )	0	( )	( 2331 )	( )	( )	18455	( 4124 )
Интернет сайт	5101	за 20 16 г. <sup>1</sup>	143	( 143 )	0	( )	( 0 )	( )	( )	143	( 143 )
	5111	за 20 15 г. <sup>2</sup>	143	( 143 )	0	( )	( 0 )	( )	( )	143	( 143 )
Издат. материалы	5102	за 20 16 г. <sup>1</sup>	11548	( 2021 )	0	( )	( 1156 )	( )	( )	11548	( 3177 )
	5112	за 20 15 г. <sup>2</sup>	11548	( 866 )	0	( )	( 1155 )	( )	( )	11548	( 2021 )
Географическая служба	5103	за 20 16 г. <sup>1</sup>	6764	( 1960 )	0	( )	( 1176 )	( )	( )	6764	( 3136 )
	5113	за 20 15 г. <sup>2</sup>	6764	( 784 )	0	( )	( 1176 )	( )	( )	6764	( 1960 )
и т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вб нематериальных активов)				
(вб нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	143	143	143
в том числе:				
Интернет сайт		143	143	143
(вб нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	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. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5150	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
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 как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
	5170	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
И т.д.			-	( - )	( - )	( - )	( - )
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
	5190	за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
(объект, группа объектов)		за 20__ г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	( - )
И т.д.			-	( - )	( - )	( - )	( - )

15

2. Основные средства

2.1. Начиные и движение основных средств

Наименование подразделения	Год	Период	Начало года		Изменения за период				По состоянию на конец периода	
			первичная стоимость	накопленная амортизация*	постройка	выбыло по балансу	первичная стоимость	накопленная амортизация*	первичная стоимость	накопленная амортизация*
Основания (без учета договоров в пользу вклада в имущество) - всего	5200	январь 15 - декабрь 15	2 480 888	( 1 875 039 )	246 835	( 8 448 )	1 174	( 128 388 )	2 721 035	( 1 800 233 )
	5210	январь 15 - декабрь 15	2 418 642	( 1 523 898 )	64 444	( 2 198 )	2 166	( 143 216 )	2 480 818	( 1 675 038 )
в том числе объекты собственности	5200.1	январь 15 - декабрь 15	3 050	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	3 050	( 0 )
	5210.1	январь 15 - декабрь 15	3 050	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	3 050	( 0 )
Земельные участки	5200.2	январь 15 - декабрь 15	1 837	( 0 )	0	( 145 )	0	( 0 )	1 692	( 0 )
	5210.2	январь 15 - декабрь 15	1 869	( 0 )	0	( 32 )	0	( 0 )	1 837	( 0 )
в том числе объекты собственности	5200.3	январь 15 - декабрь 15	200 319	( 99 737 )	233 080	( 5 845 )	2 718	( 5 915 )	427 554	( 102 854 )
	5210.3	январь 15 - декабрь 15	201 852	( 98 306 )	813	( 1 846 )	1 845	( 3 277 )	200 319	( 99 737 )
Здания	5200.4	январь 15 - декабрь 15	347 376	( 155 529 )	0	( 437 )	435	( 13 544 )	348 889	( 186 638 )
	5210.4	январь 15 - декабрь 15	314 956	( 144 951 )	32 565	( 195 )	195	( 10 773 )	347 326	( 155 529 )
в том числе объекты собственности	5200.5	январь 15 - декабрь 15	35 522	( 26 903 )	0	( 21 )	21	( 1 469 )	35 501	( 28 351 )
	5210.5	январь 15 - декабрь 15	35 522	( 25 151 )	0	( 0 )	0	( 1 752 )	35 522	( 26 903 )
Перемещаемые объекты	5200.6	январь 15 - декабрь 15	1 985 083	( 1 012 136 )	13 254	( 0 )	0	( 83 884 )	1 998 337	( 1 101 000 )
	5210.6	январь 15 - декабрь 15	1 365 718	( 911 130 )	29 365	( 0 )	0	( 101 006 )	1 395 083	( 838 943 )
Исторические здания и объекты	5200.7	январь 15 - декабрь 15	118 126	( 154 053 )	178	( 0 )	0	( 6 029 )	118 304	( 109 082 )
	5210.7	январь 15 - декабрь 15	117 790	( 97 173 )	366	( 30 )	30	( 6 910 )	118 126	( 104 053 )
Вспомогательные объекты	5200.8	январь 15 - декабрь 15	29 292	( 26 006 )	0	( 0 )	0	( 1 263 )	29 292	( 27 269 )
	5210.8	январь 15 - декабрь 15	28 136	( 24 788 )	1 154	( 0 )	0	( 1 218 )	29 292	( 26 006 )
Линейные объекты	5200.9	январь 15 - декабрь 15	9 681	( 8 087 )	0	( 0 )	0	( 467 )	9 681	( 8 154 )
	5210.9	январь 15 - декабрь 15	9 593	( 8 210 )	88	( 0 )	0	( 477 )	9 681	( 8 687 )
Хозяйственные объекты	5200.10	январь 15 - декабрь 15	19 679	( 18 702 )	0	( 0 )	0	( 275 )	19 679	( 18 977 )
	5210.10	январь 15 - декабрь 15	19 481	( 18 317 )	293	( 85 )	85	( 400 )	19 679	( 18 702 )
Легковые средства	5200.11	январь 15 - декабрь 15	320 274	( 222 587 )	0	( 0 )	0	( 11 515 )	320 274	( 234 102 )
	5210.11	январь 15 - декабрь 15	320 274	( 205 166 )	0	( 0 )	0	( 17 418 )	320 274	( 222 587 )
Имущество И.Т.А.	5200.12	январь 15 - декабрь 15	699	( 694 )	83	( 0 )	0	( 27 )	782	( 726 )
	5210.12	январь 15 - декабрь 15	699	( 694 )	0	( 0 )	0	( 5 )	699	( 699 )
Условно в составе договоров в пользу вклада в имущество - всего	5220	январь 15 - декабрь 15	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5230	январь 15 - декабрь 15	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
в том числе объекты собственности	5220	январь 15 - декабрь 15	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5230	январь 15 - декабрь 15	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
Итого			0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
			0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )



0710005 с. 5

2.2. Незаваренные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	показано к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незаваренное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г.	388712	18033	( 0 )	( 243468 )	160553
	5250	за 20 15 г.	295427	157744	( 0 )	( 64444 )	388712
Здания производственные	5240 1	за 20 15 г.	20865	90	( 0 )	( 0 )	20955
	5240 2	за 20 15 г.	20883	613	( 15 )	( 613 )	20865
Земельно-строительные объекты	5250 1	за 20 15 г.	288945	625	( 0 )	( 237796 )	61675
	5250 2	за 20 15 г.	163672	104924	( 0 )	( 0 )	268596
Спортивные	5240 3	за 20 15 г.	57864	5756	( 0 )	( 2157 )	51463
	5250 3	за 20 15 г.	70273	20156	( 0 )	( 32565 )	57664
Машины и оборудование	5240 4	за 20 15 г.	20520	11361	( 2724 )	( 13254 )	15943
	5250 4	за 20 15 г.	19735	30150	( 0 )	( 29365 )	20520
Прочие	5240 5	за 20 15 г.	0	263	( 0 )	( 263 )	0
	5250 5	за 20 15 г.	614	1901	( 0 )	( 1901 )	0
Земельные участки	5240 6	за 20 15 г.	614	0	( 0 )	( 0 )	614
	И.Т.Д.				( 0 )	( 0 )	614

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 20 15 г.	за 20 14 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5240	0	0
	И.Т.Д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
	И.Т.Д.		
в том числе:			
объекты основных средств:			
И.Т.Д.			

0710005 с. 5

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря
		20 15 г.	20 15 г.	
Переданы в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20746	18496	68
	5281	36422	36422	0
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	50487	72490	94493
	5283	1141166	1176404	1126479
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
	5285	7247	12816	12600
Иное использование основных средств (всего и др.)	5286	1713824	1653572	1653572

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		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректура	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисленные проценты доведенные первоначальной стоимостью до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 20 16 г. <sup>1</sup>	9 120 576	0	1	( 284 )	0	3 737 423	0	9 120 313	
	5311	за 20 15 г. <sup>2</sup>	8 898 861	0	221 715	( 0 )	0	2 858 127	0	9 120 576	
в том числе: акции	5301.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	450 576	0	1	( 284 )	0	0	0	450 313	
	5301.2	за 20 15 г. <sup>1</sup>	228 861	0	221 715	( 0 )	0	0	0	450 576	
в том числе: займы	5301.2	за 20 16 г. <sup>1</sup>	8 670 000	0	0	( 0 )	0	3 737 423	0	8 670 000	
	И т.д.	за 20 15 г. <sup>2</sup>	8 670 000	0	0	( 0 )	0	2 858 127	0	8 670 000	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5 319 754	0	0	( 0 )	0	2 438 884	0	5 319 754	
	5315	за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	0	273 576	( 0 )	0	1 788 284	0	5 319 754	
в том числе: займы	И т.д.	за 20 16 г. <sup>1</sup>	5 319 754	0	0	( 0 )	0	2 438 884	0	5 319 754	
	И т.д.	за 20 15 г. <sup>2</sup>	5 046 178	0	273 576	( 0 )	0	1 788 284	0	5 319 754	
Финансовый вложений - Итого	5300	за 20 16 г. <sup>1</sup>	14 440 330	0	1	( 284 )	0	6 176 307	0	14 440 067	
	5310	за 20 15 г. <sup>2</sup>	8 898 861	0	495 291	( 0 )	0	4 446 411	0	14 440 330	

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5 320	4 770 578	4 770 578	4 770 578
в том числе: Краткосрочный заем (Договор займа № 366/13-Р-3/1 от 24.12.2013г)	5320.1	4 770 578	4 770 578	4 770 578
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5 325	0	0	0
в том числе: (результи убыты)		0	0	0
И т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5 329	0	0	0

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (видами)	себестоимость
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. <sup>1</sup>	190 428	( 0 )	262 719	( 284 467 )	0		x	188 680	( 0 )
в том числе:	5420	за 20 14 г. <sup>2</sup>	137 164	( 0 )	274 157	( 220 903 )	0		x	190 428	( 0 )
ГСМ	5400.1	за 20 16 г. <sup>1</sup>	18 072	( 0 )	122 648	( 117 255 )	( 0 )			23 486	( 0 )
	5420.1	за 20 15 г. <sup>2</sup>	14 164	( 0 )	103 848	( 99 940 )	( 0 )			19 072	( 0 )
Запасные части и детали	5400.2	за 20 16 г. <sup>1</sup>	106 433	( 0 )	83 223	( 88 886 )	( 0 )			100 970	( 0 )
	5420.2	за 20 15 г. <sup>2</sup>	59 480	( 0 )	112 974	( 66 001 )	( 0 )			106 433	( 0 )
Металлы и металлоизделия	5400.3	за 20 16 г. <sup>1</sup>	23 322	( 0 )	11 699	( 9 988 )	( 0 )			25 033	( 0 )
	5420.3	за 20 15 г. <sup>2</sup>	25 352	( 0 )	7 927	( 9 957 )	( 0 )			23 322	( 0 )
Прочие МПЗ	5400.5	за 20 16 г. <sup>1</sup>	39 106	( 0 )	33 600	( 36 507 )	( 0 )			36 199	( 0 )
	5420.5	за 20 15 г. <sup>2</sup>	35 879	( 0 )	34 685	( 31 258 )	( 0 )			39 106	( 0 )
Спецодежда (срок носки более 12 мес.)	5400.6	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1 549	( 0 )	1 724	( 1 621 )	0			1 652	( 0 )
	5420.6	за 20 15 г. <sup>2</sup>	1 289	( 0 )	1 748	( 1 488 )	0			1 549	( 0 )
МБП	5400.7	за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
	5420.7	за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
МБП в пути	5400.8	за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
	5420.8	за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
ТЗР	5400.9	за 20 16 г. <sup>1</sup>	1 946	( 0 )	9 824	( 10 410 )	0			1 360	( 0 )
	5420.9	за 20 15 г. <sup>2</sup>	( 220 )	( 0 )	12 985	( 12 250 )	0			1 946	( 0 )
Товары для перепродажи	5400.10	за 20 16 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
	5420.10	за 20 15 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0			0	( 0 )
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 16 г. <sup>1</sup>	20 15 г. <sup>2</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0
в том числе:			
(аргумента вид)		0	0
и т.д.		0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0
в том числе:			
(аргумента вид)		0	0
и т.д.		0	0

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		
			учетная по договорам	заплата резерва по сомнительным долгам	в результате корректировки (с учетом поправки по оценке резерва)	принципиальная сумма и прочие начисления	Создание резерва сомнительных долгов	повышение	списание на финансовый результат	Списание за счет резерва сомнительных долгов	перевод из долга, оформленного задолжностью	учетная по договорам
Авансы поставщикам и подрядчикам по обработке и строительству	5501	за 20 18 г.	41 025	( - )	0	-	-	( 41 025 )	( - )	( - )	0	( - )
	5521	за 20 18 г.	71 693	( - )	41 025	-	-	( 71 693 )	( - )	( - )	41 025	( - )
Долгосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5502	за 20 18 г.	2 752 608	( 0 )	1 079 237	-	-	( 94 382 )	( - )	( - )	3 737 424	( 0 )
	5522	за 20 18 г.	1 340 287	( 0 )	1 413 670	-	-	( 1 448 )	( - )	( 0 )	2 752 809	( 0 )
в том числе:	5511	за 20 18 г.	2 658 127	( 0 )	1 079 297	-	-	( - )	( - )	( - )	3 737 424	( 0 )
Прогнозы по кредитам и займам выданным	5531	за 20 18 г.	1 340 287	( 0 )	1 317 640	-	-	( 0 )	( - )	( 0 )	2 658 127	( 0 )
Предьява собственным акциям	5512	за 20 18 г.	94 382	( 0 )	0	-	-	( 94 382 )	( - )	( - )	0	( 0 )
	5532	за 20 18 г.	0	( 0 )	95 630	-	-	( 1 448 )	( - )	( 0 )	94 382	( 0 )
Краткосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5510	за 20 18 г.	1 931 321	( 2 815 )	800 480	-	-	( 139 860 )	( - )	( 2 199 )	2 591 841	( 1 862 )
	5530	за 20 18 г.	1 456 496	( 3 452 )	929 859	-	-	( 455 134 )	( - )	( 1 993 )	1 931 321	( 2 815 )
в том числе:	5511	за 20 18 г.	71 123	( 2 325 )	85 116	-	-	( 70 151 )	( - )	( 1 733 )	86 088	( 1 266 )
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за материалы	5531	за 20 18 г.	428 957	( 2 881 )	69 825	-	-	( 427 459 )	( - )	( 1 452 )	71 123	( 2 325 )
за материалы	5512	за 20 18 г.	10 640	( 170 )	12 055	-	-	( 10 095 )	( - )	( 174 )	12 601	( 407 )
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за услуги	5532	за 20 18 г.	5 962	( 504 )	10 471	-	-	( 5 793 )	( - )	( 342 )	10 640	( 170 )
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за материалы	5513	за 20 18 г.	47 602	-	24 693	-	-	( 47 602 )	( - )	( - )	24 693	-
По расчетам с поставщиками и подрядчиками за материалы	5533	за 20 18 г.	19 736	-	47 602	-	-	( 19 736 )	( - )	( - )	47 602	-
По расчетам с поставщиками	5514	за 20 18 г.	1 801 435	( 146 )	678 464	-	-	( 11 608 )	( - )	( 172 )	2 468 291	( 135 )
	5534	за 20 18 г.	1 000 728	( 86 )	801 667	-	-	( 1 160 )	( - )	( 86 )	1 801 435	( 146 )
По расчетам с поставщиками	5515	за 20 18 г.	0	( 0 )	0	-	-	( 0 )	( - )	( - )	0	( 0 )
По расчетам с поставщиками по договорам займа	5535	за 20 18 г.	108	( 0 )	0	-	-	( 108 )	( - )	( 0 )	0	( 0 )
По расчетам с поставщиками	5516	за 20 18 г.	521	( 174 )	106	-	-	( 404 )	( - )	( 120 )	223	( 54 )
	5536	за 20 18 г.	1 003	( 181 )	394	-	-	( 875 )	( - )	( 113 )	521	( 174 )
По расчетам с поставщиками	5517	за 20 18 г.	0	( - )	45	-	-	( 0 )	( - )	( - )	45	( - )
По расчетам с поставщиками	5537	за 20 18 г.	0	( - )	0	-	-	( 0 )	( - )	( - )	0	( - )
Итого	5500	за 20 18 г.	4 724 885	( 2 815 )	1 879 777	-	-	( 1 808 885 )	( - )	( 2 199 )	6 329 365	( 1 862 )
	5520	за 20 18 г.	1 628 169	( 3 452 )	970 984	-	-	( 526 827 )	( - )	( 1 993 )	1 972 346	( 2 815 )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.	
		учтенная	балансовая	учтенная	балансовая	учтенная	балансовая
Всего	5540	1 861	0	2 815	0	3 452	0
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	1 286	0	2 325	0	2 681	0
поставщики и подрядчики за услуги и работы МЛЗ	5542	407	0	170	0	504	0
прочие дебиторы	5543	134	0	146	0	85	0
персонал по прочим операциям	5544	54	0	174	0	181	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изыскания за период		выбыло		Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		списание на нераспределенную прибыль
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	за 20 14 г.	12 972 427	319 827	319 527	( 1 224 487 )	( 0 )	( 0 )	12 067 467
в том числе:									
перед прочими кредиторами	5572	за 20 15 г.	53 927	0	0	( 24 487 )	( 0 )	( 0 )	29 440
по кредитам и займам	5573	за 20 16 г.	118 269	0	0	( 64 342 )	( 0 )	( 0 )	53 927
Краткосрочная задолженность по кредитам и займам	5574	за 20 15 г.	12 918 500	319 527	319 527	( 1 200 000 )	( 0 )	( 0 )	12 038 027
всего	5575	за 20 15 г.	13 076 541	641 959	641 959	( 800 000 )	( 0 )	( 0 )	12 918 500
Кредиторская задолженность по кредитам и займам	5584	за 20 15 г.	1 352 281	1 455 338	250 338	( 1 352 281 )	( 0 )	( 0 )	1 456 338
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5576	за 20 15 г.	800 000	1 152 281	1 430 304	( 600 000 )	( 0 )	( 0 )	1 352 281
в том числе:									
перед поставщиками	5581	за 20 15 г.	164 574	116 035	164 574	( 141 746 )	( 0 )	( 0 )	140 963
перед персоналом по заработной плате	5582	за 20 15 г.	157 092	135 771	135 771	( 128 289 )	( 0 )	( 0 )	164 574
перед бюджетом	5583	за 20 15 г.	33 742	35 551	35 551	( 33 738 )	( 0 )	( 0 )	35 565
перед государственными внебюджетными фондами	5584	за 20 15 г.	41 370	33 716	33 716	( 41 344 )	( 0 )	( 0 )	33 742
перед заказчиками по операционным расходам	5585	за 20 15 г.	71 150	86 445	86 445	( 71 150 )	( 0 )	( 0 )	86 445
перед прочими кредиторами	5586	за 20 15 г.	90 264	71 150	71 150	( 90 264 )	( 0 )	( 0 )	71 150
Итого	5570	за 20 15 г.	53 249	57 613	57 613	( 53 249 )	( 0 )	( 0 )	57 613
в том числе:									
перед поставщиками	5584	за 20 15 г.	50 698	53 249	53 249	( 50 698 )	( 0 )	( 0 )	53 249
перед заказчиками по операционным расходам	5585	за 20 15 г.	1 338 964	1 753 730	1 753 730	( 1 338 889 )	( 0 )	( 0 )	1 753 805
перед прочими кредиторами	5586	за 20 15 г.	741 964	1 338 936	1 338 936	( 741 926 )	( 0 )	( 0 )	1 338 964
перед акционерами	5587	за 20 15 г.	2 135	4	4	( 27 )	( 0 )	( 0 )	1 173
перед прочими кредиторами	5588	за 20 15 г.	3 922	14	14	( 40 )	( 0 )	( 1 781 )	2 135
Итого	5570	за 20 15 г.	58 420	73 446	73 446	( 29 679 )	( 0 )	( 0 )	102 187
всего	5577	за 20 15 г.	59 190	56 032	56 032	( 66 792 )	( 0 )	( 0 )	58 420
Итого	5570	за 20 15 г.	16 046 942	3 800 689	666 153	( 4 245 246 )	( 0 )	( 939 )	13 701 456
Итого	5570	за 20 15 г.	18 149 340	3 483 068	2 972 263	( 2 583 698 )	( 0 )	( 1 761 )	16 546 542

5.4. Прorroченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>3</sup>
Всего	5560	97682	111171	94499
в том числе:				
перед персоналом по заработной плате	5591	0	0	44
перед заказчиками по полученным авансам	5592	0	0	367
перед поставщиками и подрядчиками	5563	97682	111171	94088

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>	За 20 15 г. <sup>3</sup>
Материальные затраты	5610	308 855		219 412
Расходы на оплату труда	5620	800 637		758 895
Отчисления на социальные нужды	5630	187 010		171 996
Амортизация	5640	102 632		118 394
Прочие затраты	5650	431 619		461 828
Услуги по ремонту	5650.1	32 440		20 352
Аренда (привлеченный персонал, земля, лизинг)	5650.2	199 136		217 837
Транспортные расходы	5650.3	34 214		28 575
Налоги	5650.4	21 850		20 452
Информационные, консультационные услуги (аудит, IT расходы)	5650.5	7 860		8 422
Оплата имущественного налога	5650.6	74 972		67 550
Итого по элементам	5660	1 830 853		1 730 525
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):				
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [-])	5680			
Итого расходы по обычным видам деятельности	5680	1 830 853		1 730 525

0710005 с. 13

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	68 886	260 478	( 258 006 )	( - )	71 388
в том числе:						
по оплате предстоящих отпусков	5701	62 799	226 361	( 224 196 )	( - )	64 964
по оплате вознаграждения за выслугу лет	5702	6 087	33 886	( 33 810 )	( - )	6 163
оценочное обязательство на рекультивацию земель:	5703	30	231	( 0 )	( - )	261

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
<b>Полученные - всего</b>	<b>5800</b>	0	0	0
в том числе:				
Банковская гарантия	5800.1	20 474	0	0
и т.д.		0	0	0
<b>Выданные - всего</b>	<b>5810</b>	14 056 821	13 405 708	13 405 708
в том числе:				
ДЗ/ВМТ/2013 от 31.07.2013г. С ЗАО "Тулман" (заклад имущества)	5810.1	0	1 639 189	1 639 189
ДЗ/ВМТ/2016 от 31.07.2013г. С ЗАО "Тулман" (заклад имущества)	5810.2	1 713 824	0	0
366/13-Р-3/1 от 24.12.2013г. ГПБ (заклад имущества) преем. ВМТ/СТТ-2013)	5810.3	7 059 220	5 740 221	5 740 221
366/13-Р-3/9 от 30.05.2014г. ГПБ (заклад имущества) преем. по договору переделки груза от 01.01.2014г. № 049-2014-ЭХР/МС-2014-001. МКС(инвартр)	5810.4	0	726 787	726 787
366/13-Р-3/8 от 30.05.2014г. ГПБ (заклад имущества) преем. по договору переделки груза от 29.12.2013г. № 102-2011-ИФ. RS International GmbH)	5810.5	0	7 449	7 449
Договор поручительства № ДЛВМТ/2013 от 31.07.2013г. с ЗАО "Тулман"	5810.6	0	5 284 195	5 284 195
Договор поручительства № ДЛВМТ/2016 от 26.08.2016г. с ЗАО "Тулман" (акция)	5810.7	5 283 777	0	0
Договор поручительства № 31072013-П от 31.07.2013г. с ОАО "Национальный капитал" и т.д.	5810.8	0	418	418

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 16 г. <sup>1</sup>	За 20 15 г. <sup>2</sup>
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 16 г. <sup>1</sup>	
		20 15 г. <sup>2</sup>	
в том числе:		20 г. <sup>1</sup>	
(наименование цели)		20 г. <sup>2</sup>	
и т.д.			
		На начало года	На конец года
		Получено за год	Возвращено за год
	5910	-	( - )
	5920	-	( - )
		( - )	( - )
		( - )	( - )

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переосенки 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.
8. Денежные средства, полученные от дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Денежные средства, полученные от кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.





**Пояснения**

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах  
ОАО «Порт Ванино»  
за 2016г.

## 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 над 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. по 05.09.2016г.;

Генеральный директор – Балакин Валерий Леонидович, с 06.09.2016г. по 27.02.2017г.;

Генеральный директор – Дмитраков Евгений Станиславович, с 28.02.2017г.

Главный бухгалтер – Петровская Галина Викторовна.

- 1.7. Формат представления числовых показателей бухгалтерской отчетности: тыс. руб.
- 1.8. Среднегодовая численность:
  - за 2015г. - 1158 чел.;
  - за 2016г. – 1147 чел.
- 1.9. ОАО «Порт Ванино» имеет обособленное подразделение, зарегистрированное в ИФНС РФ № 14 по г. Москве, по месту нахождения: 125167, г. Москва, ул. Красноармейская, д.1.
- 1.10. 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 – 98,6

%. Структура выручки представлена в таблице № 1.

Таблица № 1.

№ п/п	Выручка от реализации	2014г.	2015г.	2016г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	2 633 776	2 706 190	3 815 396
	%	98,5	98,4	99,0
2.	Доходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	15 584	16 935	8 391
	%	0,6	0,6	0,2
3.	Прочие доходы от основного вида деятельности (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта), тыс. руб.	25 330	27 011	29 630
	%	0,9	1	0,8
4.	<b>Всего:</b>	<b>2 674 690</b>	<b>2 750 136</b>	<b>3 853 417</b>

ОАО «Порт Ванино», в основном, оказывает услуги 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.	2016г.
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование, тыс. руб.	1 441 284	1 435 282	1 534 076
	%	98,9	98,69	99,60
2.	Расходы вспомогательного производства (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня), тыс. руб.	15 300	18 805	6 087
	%	1,05	1,29	0,40
3.	Прочие расходы от основного вида деятельности (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта), тыс. руб.	747	286	0
	%	0,05	0,02	0
4.	<b>Всего:</b>	<b>1 457 331</b>	<b>1 454 373</b>	<b>1 540 163</b>

Структура себестоимости по элементам затрат представлена в таблице № 3.

Таблица № 3

№	Элементы затрат	2014г.	2015г.	2016г.
1.	Затраты на оплату труда	796 659	790 571	842 888
2.	Материальные затраты	204 190	218 994	303 963
3.	Амортизация	123 630	114 032	95 804
4.	Прочие затраты	332 852	330 764	297 508

	в т.ч.			
	Лизинговые платежи	132 495	150 734	141 523
	Услуги автотранспорта	2 545	2 256	9 612
	Расходы на ремонт	31 521	20 352	32 440
	ЖД услуги (подача/уборка вагонов)	19 599	28 574	34 214
	Аренда (причалы, прочие объекты, персонал)	69 019	67 103	57 613
5.	Командировочные расходы	5 426	3 860	2 901
6.	<b>Итого</b>	<b>1 457 331</b>	<b>1 454 361</b>	<b>1 540 163</b>

Управленческие расходы представлены в таблице № 4.

Таблица № 4

№ п/п	Элементы затрат	2014г.	2015г.	2016г.
1.	Затраты на оплату труда	133 413	140 320	144 759
2.	Материальные затраты	3 464	2 290	4 992
3.	Амортизация	4 962	4 362	6 828
4.	Прочие затраты	135 590	128 733	133 761
	в т.ч			
	IT расходы	3 820	5 616	6 300
	Налоги	21 917	20 452	21 850
	Страхование	2 141	2 383	0
	Услуги по охране	65 226	67 550	74 972
	Природоохранные мероприятия	2 671	3 212	5 601
	Аудит	5 874	1 580	1 580
	Кадастровые работы	5 046	0	0
	Командировочные расходы	1 993	1 710	2 315
5.	<b>Итого</b>	<b>277 429</b>	<b>275 705</b>	<b>290 340</b>

1.11. ОАО «Порт Ванино» на 2016 год заключены договоры на перевалку экспортных и импортных грузов (уголь, металл, глинозем, нефтекокс, сера), перевалку древесины.

## 2. Сведения об учетной политике и корректировке сравнительных показателей

Учетная политика ОАО «Порт Ванино» утверждена Приказом от 31.12.2015 № 1419 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 2016г. по сравнению с учетной политикой за 2015 год. В учетную политику на 2017 год существенных изменений вноситься не будет.

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

Скорректированы строки 2340, 2350 Отчета о финансовых результатах за предыдущий отчетный период (2015г.) для сопоставимости показателей, в связи с отражением в отчетности доходов/расходов от покупки/продажи иностранной валюты, положительной/отрицательной курсовой разницы свернуто: расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются значимыми для характеристики финансового положения организации.

Корректировка строк бухгалтерского баланса отражена в таблице № 5:

Таблица № 5

Строка	До изменения	После изменения	Корректировка, тыс. руб.
строка 2340	434 777	423 825	(10952)
строка 2350	291 928	280 976	(10952)

### 3. Финансовая деятельность ОАО «Порт Ванино»

Результатом деятельности ОАО «Порт Ванино» за 2016г. является – прибыль.

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице № 6

Таблица № 6

№ п/п	Размер валовой прибыли (убытка)	2014г.	2015г.	2016г.
	<b>От обычных видов деятельности:</b>	<b>1 217 359</b>	<b>1 295 774</b>	<b>2 313 254</b>
1.	Погрузо-разгрузочные работы, транспортное экспедирование	1 192 437	1 270 920	2 281 320
	%	97,96	98,08	98,6
2.	Вспомогательное производство (водоснабжение, электроэнергия, производство щебня)	284	290	2304
	%	0,02	0,02	0,12
3.	Результаты прочих видов деятельности основного производства (обеспечение проезда, стоянки ТС, обслуживание транзитных ТС на режимной территории порта)	24 638	24 564	29 630

	%	2,02	1,9	1,28
--	---	------	-----	------

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

Таблица № 7

Вид доходов	2014г.	2015г.	2016г.
Проценты к получению	2 169 558	2 109 584	1 731 546
Прочие доходы	1 574 403	423 825	559 856
Поступления от продажи основных средств	4 305	2 203	1 293
Поступления от продажи прочих активов	494 991	4 048	17 127
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	0	0	0
Поступления, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	3 775	4 495	3 761
Активы, полученные безвозмездно	99	416	181
Поступления в возмещение убытков причиненных обществу	1 153	1 407	2 198
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	36 599	0	23 328
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	49	20	179
Результат (курсовая разница положительная)	0	0	0
Штрафы, пени, неустойки, полученные за нарушение условий договоров	1 014 809	401 224	425 291
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации основных средств	380	0	2 816
Поступления материально-производственных запасов полученных от ликвидации прочих активов	1 501	3 284	1 051
Восстановленный резерв под обесценение МПЗ	15 379	0	0
Излишки оприходованные	250	44	12 927
Восстановленный резерв отпусков	0	0	0
Восстановленный резерв сомнительных долгов	1 107	6 599	1 664
Восстановленный резерв под обесценение ОС	0	0	3 127
Доходы по страховым случаям	0	29	42
Доходы по жилому дому	0	0	617
Диспач	0	0	726
Восстановленная стоимость ЦБ	0	0	63 525
Прочие доходы	6	56	3

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

Таблица № 8

Вид расходов	2014г.	2015г.	2016г.
Проценты к уплате	2 041 912	2 072 262	1 661 608

Проценты, уплаченные за полученные денежные средства (кредит)	2 041 912	2 072 262	1 661 608
<b>Прочие расходы</b>	<b>597 114</b>	<b>280 976</b>	<b>182 063</b>
Расходы, связанные с продажей основных средств	93	83	3338
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	0	177	2818
Расходы связанные с продажей прочих активов	489 794	3 874	16 673
Результат от покупки/продажи иностранной валюты	4 443	32	64
Расходы, связанные с предоставлением во временное пользование активов общества	1	39	61
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	2 783	3 196	3 665
Расходы по кредитному соглашению с ГПБ (обеспечение обязательств)	1 474	0	2020
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	13	640	1092
Резерв под обесценение МПЗ	5 712	0	0
Налог на добавленную стоимость по суммам кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности	1	1	2
Суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности или нереальным для взыскания	0	142	54
Результат (курсовая разница)	7 792	2 288	4 680
Расходы по ведению реестра акционеров	1 692	843	565
Судебные и арбитражные расходы	4 490	2 707	2 117
Расходы на проведение собрания акционеров	851	175	72
Расходы по списанию материально-производственных запасов пришедших в негодность	305	183	211
Расходы на услуги по предоставлению информации акционерам	0	164	166
Расходы от выбытия выкупленных акций	0	212 098	0
Демередж	0	0	57
Резерв сомнительных долгов	1 710	6 491	1 246
Возмещение убытков, причиненных Обществом	136	1 264	1 418
Расходы по содержанию жилого дома	1 035	2 364	5 712
Расходы на содержание непромышленного помещения - Профилакторий «Маяк»	224	530	641
Возмещение морального ущерба	4	1 154	0
Прочие расходы, учитываемые в целях налогообложения	65	17	0
Прочие расходы, не учитываемые в целях налогообложения	1 043	1 516	4 245
Штрафы, пени, неустойки, уплаченные за нарушение условий договоров	59 766	30 443	121 566
Социальные расходы	13 686	10 555	9 580

По состоянию на 31.12.2016г., ОАО «Порт Ванино» имеет долгосрочную дебиторскую задолженность (со сроком погашения более 12 мес.). В составе долгосрочной дебиторской задолженности числится задолженность по начисленным процентам к получению, по займам, выданным на срок более 12 мес., в сумме 3 737 424 тыс. руб. Проценты по указанным займам,

подлежат уплате по окончании срока займа, в дату погашения суммы займа, согласно условиям договора.

Просроченная дебиторская задолженность включена в состав резерва по сомнительным долгам. Сомнительная дебиторская задолженность 31.12.2016г., составляет 1862 тыс.руб. (на 31.12.2015 - 2 815 тыс.руб.; на 31.12.2014г. – 3 452 тыс.руб.).

По состоянию на 31.12.2016г., ОАО «Порт Ванино» имеет долгосрочную кредиторскую задолженность (со сроком погашения более 12 мес.). В составе долгосрочной кредиторской задолженности числится задолженность по кредиту, полученному в рамках кредитного соглашения от ГПБ (подробная информация в п. 3.1.) в сумме 12 038 027 тыс.руб.; по лизинговым платежам (согласно условиям договора) в сумме 29 440 тыс. руб., со сроком платежа более 12 мес.(на 31.12.2015г. – 53 927 тыс.руб., на 31.12.2014 – 118 269 тыс. руб.)

По состоянию на 31.12.2016г., ОАО «Порт Ванино» имеет просроченную кредиторскую задолженность в сумме 97 682 тыс.руб. (на 31.12.2015г. – 111 171 тыс.руб., на 31.12.2014г. - 94 088 тыс. руб.). В основном, просроченная кредиторская задолженность сложилась из-за несвоевременных расчетов с поставщиками.

### 3.1. Информация о займах и кредитах.

По состоянию на 31.12.2016г. ОАО «Порт Ванино» имеет задолженность по долгосрочному кредиту в сумме 13 494 365 тыс.руб., (на 31.12.2015г. - 14 270 781 тыс. руб.), в том числе:

В составе долгосрочных обязательств (сроком более 12 месяцев) 12 038 027 тыс.руб.:

- Основной долг – 10 500 000 тыс.руб., (на 31.12.2015г. - 11 700 000 тыс.руб.);
- Капитализируемые проценты – 1 538 027 тыс.руб., (на 31.12.2015г. – 1 218 500 тыс.руб.);

В составе краткосрочных обязательств (сроком менее 12 месяцев) 1 456 338 тыс.руб.:

- Основной долг – 1 200 000 тыс.руб., (на 31.12.2015г. - 1 000 000 тыс.руб.);
- Капитализируемые проценты - 256 338 тыс.руб.

Погашение кредита, согласно условиям договора, - ежеквартально, до 22.12.2023г. Основная ставка по кредиту составляет: 15% годовых. Основные проценты рассчитываются ежемесячно; дата уплаты процентов – ежеквартально. Капитализируемые проценты рассчитываются ежемесячно, по 24.12.2016г. По окончании срока, сумма капитализируемых процентов, прибавляется к сумме основного долга. Капитализированные проценты погашаются с 01.01.2017г. – ежеквартально. Согласно подписанному дополнительному соглашению № 2 от 31.03.2016г., основная ставка по кредиту пересмотрена и составляет с 01.01.2016г.: 12,5 % годовых.

### 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 31.12.2016г., в составе капитала ОАО «Порт Ванино» с 03.10.2016г., числятся собственные акции, выкупленные у акционеров в количестве 733 шт., на сумму 157 938 тыс.руб.

Расчет средневзвешенного количества обыкновенных акций, находящихся в обращении:

Информация о базовой прибыли (убытке) на акцию (стр. 2900 Отчет о финансовых результатах).  
(101175\*9+100442\*3)/12=100992 шт.



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

Расчет базовой прибыли =  $\frac{\text{Базовая прибыль (убыток) отчетного периода}}{\text{средневзвешенное количество обыкновенных акций}}$   
 $1\,971\,694\,314,81/100992 = 19\,523,27\text{руб.}$

#### 4. Информация о связанных сторонах и условных обязательствах

##### 4.1. Список аффилированных лиц ОАО «Порт Ванино» по состоянию на 31 декабря 2016г.

Таблица № 9

	Ф.И.О. (наименование)	Дата наступления основания	Основание в соответствии с законодательством	Доля принадлежащих аффилированно му лицу обыкновенных акций ОАО «Порт Ванино»
1	Склемина Марина Сергеевна	07.06.2016	Лицо является председателем Совета директоров акционерного общества.	Акций нет
2	Балакин Валерий Леонидович	06.09.2016  06.09.2016	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества  Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	Акций нет
3	Гусев Владимир Васильевич	07.06.2016	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
4	Дмитраков Евгений Станиславович	07.06.2016	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
5	Киселев Алексей Юрьевич	07.06.2016	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
6	Лебедев Алексей Викторович	07.06.2016	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
7	Прищепов Игорь Иванович	До 06.09.2016  До 06.09.2016  07.06.2016	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	Акций нет
8	Фокин Алексей Алексеевич	07.06.2016	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	Акций нет
9	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, принадлежащих 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	0,27%

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 2016г.

Таблица № 10

№ п/п	Вид зарегистрированного лица	Количество зарегистрированных лиц	Общее количество акций, шт	Доля УК
1	Юридические лица	8	119 525	88,6027%
2	Физические лица	1 660	15 375	11,3973%

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.;
- 2016г. – 13 984,0 тыс.руб.

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

Данные о кредитах (займах), выданных по операциям со связанными сторонами представлены в таблице № 12 (иные операции со связанными сторонами – юридическими лицами в 2013г., 2014г., 2015 году не осуществлялись).

Таблица № 12

№	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.	Процент ы 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

По состоянию на 31.12.2016г., компании – нерезиденты: STATULA HOLDING LIMITED, ОПЕРН ТРЕЙД ЛИМИТЕД исключены из списка аффилированных лиц и не являются по отношению к ОАО «Порт Ванино» связанными сторонами.

#### 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 2016г. Ниже представлена информация, которая не нашла отражение в указанных табличных пояснениях.

#### 4.6. 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.

#### 4.7. 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 18 901 тыс.руб., ( за 2015г. - 26 466 тыс.руб.). Платежи по имуществу, находящемуся на забалансовом учете по строке 4121 «Денежные потоки от текущих операций» в сумме – 114 470 тыс.руб. (за 2015г. - 126 170 тыс.руб.).

## 4.8. Учет расчетов по налогу на прибыль

Таблица № 13

Показатель	2016г.		2015г.		2014г.	
	сумма, тыс.руб.	сумма налога, тыс.руб.	сумма, тыс.руб.	сумма налога, тыс.руб.	сумма, тыс.руб.	сумма налога, тыс.руб.
Условный доход	2 470 301	494 060	1 199 759	239 952	2 044 386	408 877
Постоянные налоговые обязательства	21 050	4 210	227 385	45 477	74 778	14 957
Постоянные налоговые активы	88 046	17 609	1 122	224	63 134	12 627
Отложенные налоговые активы	38 979	7 796	682	136	6 858	1 371
Отложенные налоговые обязательства	23 485	4 697	39 763	7 953	47 160	9 432
Налогооблагаемая прибыль	2 418 799	483 760	1 386 941	277 388	2 015 728	403 146

## 4.9. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Обществом сформирован резерв под обесценение объектов незавершенного строительства. По состоянию на 31.12.2016г., сумма резерва составила 2 585 тыс.руб.

Резерв под обесценение ОС в сумме 3 127тыс.руб., восстановлен, в связи с реализацией объектов, ранее учитываемых в составе резерва.

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.

## 5. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности состоялось заключение мировых соглашений между ОАО «Порт Ванино» и ФГУП «Росморпорт» о рассрочке задолженности по договору аренды причалов от 01.03.2010г. № 29/Д-10, в целях урегулирования и прекращения споров по делам №№ А73-11375/2016, А73-10889/2016, А73-15919/2016, А73-12883/2016, А73-659/2017, А73-17403/2016, А73-14693/2016. Других событий, подтверждающие факт хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние организации, не было.

Генеральный директор



28.02.2017г.

*(Handwritten signature)*

Дмитраков Е.С.