

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД.

## Сведения о публичном акционерном обществе.

1	Полное наименование открытого акционерного общества	Публичное Акционерное Общество «Долгопрудненское научно-производственное предприятие»
2	Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации	№ 2261 от 25.12.1991г.
3	Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано общество	Московская область
4	Юридический адрес	Россия, Московская область, г. Долгопрудный, пл. Собина, 1
5	Местонахождение (почтовый адрес)	Россия, Московская область, г. Долгопрудный, пл. Собина, 1
6	Контактный телефон	(495)408-34-22
7	Факс	(495)408-44-59
8	Адрес электронной почты, официальный сайт в интернете	E-mail: @dnpp.ru www.dnpp.biz
9	Основной вид деятельности	Разработка вооружения и военной техники. Производство оружия и военной техники. Ремонт вооружения и военной техники.
10	Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ (да/нет)	Да
11	Штатная численность работников	2 953
12	Полное наименование и юридический адрес реестродержателя	ООО «Оборонрегистр» г. Москва, ул. Вереysкая, д. 41
13	Размер уставного капитала (руб.)	189 001
14	Общее количество акций	189 001 шт.
15	Количество обыкновенных акций	189 001 шт.
16	Номинальная стоимость обыкновенных акций (руб.)	1
17	Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации	№ 1-01-05098-А от 02.06.2008г. № 1-01-05098-А-001Д от 23.08.2013г. № 1-01-05098-А-002Д от 09.07.2014г.
18	Количество обыкновенных акций, находящихся в собственности	нет

	Российской Федерации	
19	Доля Российской Федерации в уставном капитале общества по обыкновенным акциям (%)	нет
20	Наличие специального права на участие в управлении обществом «золотой акции» (да/нет)	нет
21	Полное наименование и юридический адрес аудитора общества	ООО «Аудиторская фирма «Профаудитсервис» г. Москва, ул. Чаянова, д.8/26

В соответствии с требованиями части 7 статьи 3 Федерального Закона от 05.05.2014г № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части 1 ГК РФ и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов РФ» учредительные документы приведены в соответствие с нормами главы 4 части 1 ГК РФ. Новое наименование Общества – ПАО «Долгопрудненское научно-производственное предприятие».

ПАО «Долгопрудненское научно-производственное предприятие» учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01 июля 1992г. № 721 и осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным Законом от 26 декабря 1995г. № 208-ФЗ « Об акционерных обществах», Указом Президента Российской Федерации от 23 апреля 2002г. № 412 «Об открытом акционерном обществе «Концерн ВКО «Алмаз-Антей».

Общество создано путем преобразования Государственного предприятия «Долгопрудненское научно-производственное предприятие» и является его правопреемником.

ПАО «ДНПП» входит в перечень акционерных обществ, в отношении которых Министерство промышленности и торговли РФ осуществляет единую государственную политику в сфере разработки, производства, ремонта и утилизации продукции военного назначения.

ПАО «ДНПП» является предприятием оборонно-промышленного комплекса России, входит в состав предприятий АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей».

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 09.01.2004г. № 22-р ПАО «ДНПП» включено за № 665 в Перечень стратегических предприятий.

Общество имеет филиал и представительство:

- Кимовский завод металлоизделий (Тульская область, Кимовский район, поселок Полевой);

- Представительство ПАО «ДНПП» (Астраханская область, город Знаменск).

Акционерами Общества являются как физические, так и юридические лица. Физическим лицам принадлежит 27,3775% голосующих акций общества.

Доля АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей» в уставном капитале составляет 53,9553%. В состав акционеров Общества входят ещё 2 юридических лица.

Общество имеет долю в уставном капитале ООО «Оборонрегистр» - 15,996%.

Дивидендов и других доходов от деятельности ООО «Оборонрегистр» ПАО «ДНПП» не имеет.

Высшим органом управления предприятием является общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью предприятия осуществляет Совет директоров в составе:

- Белоцерковский Борис Михайлович
- Алешина Кира Сергеевна
- Бочков Сергей Петрович
- Коваленко Александр Федорович
- Жмурко Иван Иванович
- Мартынов Олег Юрьевич
- Переведенцев Андрей Николаевич

Единоличный исполнительный орган предприятия – Генеральный директор Мартынов Олег Юрьевич, назначенный решением Совета Директоров (протокол № 233 от 25 мая 2015 года).

Генеральный директор подотчетен Совету директоров и общему собранию акционеров.

#### **Сведения о направлениях деятельности предприятия.**

ПАО «ДНПП» является коммерческой организацией.

ПАО «ДНПП» с 1951 года осуществляет серийное и опытное производство зенитных управляемых ракет для комплексов противоракетной и противовоздушной обороны, сухопутных войск и корабельных соединений.

На предприятии имеется ОКБ с собственной тематикой, которое занимается разработкой, испытаниями и сопровождением серийного производства зенитных управляемых ракет для зенитных ракетных комплексов средней дальности, войск ПВО и кораблей военно-морских флотов.

Структура продаж представлена в таблице:

Выручка от реализации	2011г. тыс. руб.	2012г. тыс. руб.	2013г. тыс. руб.	2014г. тыс. руб.	2015г. тыс. руб.
Оружия и боеприпасов	5 012 432	8 774 226	9 062 682	17 390 140	10 070 888
%	92,0	93,8	96,7	98,77	95,72
Ортопедических приспособлений	9	5	14	8	13
%	-	-	-	-	-
Оборудования ж/д вагонов	85 594	66 675	148 842	22 440	8 044
%	1,6	0,7	1,6	0,13	-
Научных исследований и разработок	192 652	353 769	-	31 017	247 141
%	3,5	3,8	-	0,2	2,35
Тепловой энергии	93 440	93 046	99 677	101 447	108 290
%	1,7	1,0	1	0,6	1,03
Работ, услуг	62 161	62 999	61 446	46 848	93 363
%	1,2	0,7	0,7	0,3	0,9
<b>Итого:</b>	<b>5 446 288</b>	<b>9 350 720</b>	<b>9 372 661</b>	<b>17 591 900</b>	<b>10 527 739</b>
<b>%</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## **Приоритетные направления развития предприятия.**

Целью деятельности Общества является участие в обеспечении обороноспособности и безопасности Российской Федерации, развитии военно-технического сотрудничества РФ с иностранными государствами и получение прибыли путем осуществления собственной производственной деятельности.

### **Финансовая деятельность.**

Финансовая политика ПАО «ДНПП» направлена на поддержание непрерывности производственного цикла и обеспечение его ресурсами, необходимыми для нормального функционирования.

Финансовое состояние общества в 2015 году характеризуется как устойчивое. Оборотные средства использовались целенаправленно, в соответствии с производственной программой. Отношения с поставщиками и покупателями строились на соблюдении условий заключенных договоров.

В течение всего года общество сохраняло платежеспособность и финансовую устойчивость. Для пополнения собственных оборотных средств привлекались кредитные источники. Объем кредитов экономически обоснован и носит целевой характер.

За 2015 год:

получено кредитов - 355 434 тыс. руб.;  
погашено ранее полученных кредитов - 800 000 тыс. руб.

За пользование кредитами:

начислено процентов - 276 124 тыс. руб.;  
уплачено процентов - 290 805 тыс. рублей.

Гашение кредитов и процентов производилось досрочно или в сроки, предусмотренные кредитными договорами. Просроченной задолженности не имеется.

В процессе хозяйственной деятельности величина активов и их структура претерпели значительные изменения. Рост активов составил 3 717 865 тыс. руб. На 1 758 414 тыс. руб. повысились производственные запасы:

- на 31.12.2014г. – 3 674 507 тыс. руб.;
- на 31.12.2015г. – 5 432 921 тыс. руб.

Доля заемных средств в активах баланса снизилась на 5 % и составила 12%.

Дебиторская задолженность за 2015 год уменьшилась на 1 491 972 тыс. рублей:

- на 31.12.2014г. – 10 945 617 тыс. руб.;
- на 31.12.2015г. – 9 453 645 тыс. руб..

Кредиторская задолженность увеличилась на 796 257 тыс. руб.:

- на 31.12.2014г. – 7 639 994 тыс. руб.;
- на 31.12.2015г. – 8 436 251 тыс. руб.

С целью осуществления капитальных вложений в объекты капитального строительства, принадлежащие ПАО «ДНПП», по проекту «Техническое перевооружение производственных мощностей по изготовлению изделий 9М317М», была проведена дополнительная эмиссия акций ПАО «ДНПП». АО Концерн ВКО «Алмаз-Антей» приобрел акции на сумму 500 546 тыс. руб.

В течение года платежи в бюджет производились в полном объеме и в сроки, предусмотренные законодательством. Недоимок по налогам в бюджеты всех уровней не значится. Задолженность по налогам на 01.01.2016г. текущая и реальная.

Заработная плата рабочим и служащим выплачивалась своевременно, задолженности нет.

Хозяйственная и финансовая деятельность акционерного общества за 2015 год оценивается удовлетворительно.

### **Инвестиционная деятельность.**

Данные о наличии и структуре основных средств, их износе представлены по первоначальной стоимости на начало года в сумме 1 548 423 тыс. руб., на конец года – 1 837 841 тыс. руб., износ – 889 424 тыс. руб. Стоимость приобретенных основных средств 307 108 тыс. руб., все они находятся в эксплуатации.

Основные средства Общества изношены на 50%, в том числе:

- здания и сооружения – на 41,4%;
- машины и оборудование – на 53,6%;
- транспорт – на 41,6%;
- производственный и хозяйственный инвентарь – 54%
- прочие виды основных средств – 48,3%

Коэффициент износа ОС = сумма износа / первоначальная стоимость =  $889\,424 / 1\,837\,841 = 48,4$ .

За отчетный год основные средства обновлены на 11,9%.

Коэффициент обновления ОС = стоимость приобретенных ОС / стоимость ОС на начало года =  $307\,108 / 1\,548\,423 = 0,20$

Фондоотдача в 2015 году составила 5 руб. 73 коп. на каждый рубль основных средств. Выручка от реализации / стоимость ОС на конец года =  $10\,527\,739 / 1\,837\,841 = 5,73$ .

### **Основные положения учетной политики.**

Бухгалтерская отчетность за 2015 год сформирована в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными законодательством Российской Федерации и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), учетной политикой ПАО «ДНПП» с изменениями и дополнениями на 2015 год.

Бухгалтерская отчетность предприятия отражает имущественное и финансовое положение предприятия, включая его филиал и представительство.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.**

**Раздел I. Внеоборотные активы.**

**1. Строка 1110 «Нематериальные активы».**

По данной строке отражено наличие нематериальных активов по остаточной стоимости в сумме 41 779 тыс. руб.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в таблицах:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Начислено амортизации, тыс. руб.	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная амортизация, тыс. руб.
<b>Нематериальные активы, в том числе:</b>	<b>87 728</b>	<b>42 412</b>	<b>1 702</b>	<b>5 239</b>	<b>89 430</b>	<b>47 651</b>
Товарный знак	12 590	12 590	-	-	12 590	12 590
Патенты	73 824	28 940	1 304	5 166	75 128	34 106
Макет кресел	110	110	-	-	110	110
Промышленный образец	762	736	-	26	762	762
Программа для ЭВМ	442	36	398	47	840	83

**Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией.**

Наименование показателя	На 31.12.2015г., тыс. руб.	На 31.12.2014г., тыс. руб.
<b>Всего</b>	<b>31 048</b>	<b>439</b>
в том числе:		
Программа для ЭВМ	840	439
Патенты	30 208	-

**Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью.**

Наименование показателя	На 31.12.2015г., тыс. руб.	На 31.12.2014г., тыс. руб.
<b>Всего</b>	<b>13 465</b>	<b>12 703</b>
в том числе:		
Программное обеспечение	3	3
Товарный знак	12 590	12 590
Прочие	110	110
Патенты	762	-

## 2. Строка 1120 «Результаты исследований и разработок».

Наличие и движение результатов НИОКР представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
Разработка и изготовление изделия 9МЗ17 МЭИ, 9МЗ17МАЭ	270 748	40 612				54 149	270 748	94 761
<b>Всего НИОКР</b>	<b>270 748</b>	<b>40 612</b>				<b>54 149</b>	<b>270 748</b>	<b>94 761</b>

## 3. Строка 1150 «Основные средства».

По данной строке основные средства показаны в сумме 948 417 тыс. руб. по остаточной стоимости.



**Наличие и движение основных средств.**

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>1 548 423</b>	<b>772 303</b>	<b>307 108</b>	<b>17 690</b>	<b>9 332</b>	<b>126 453</b>	<b>1 837 841</b>	<b>889 424</b>
в том числе: Здания	206 878	69 782	-	8 770	412	3 411	198 108	72 781
Сооружения	99 218	42 175	356	-	-	8 391	99 574	50 566
Машины оборудование	935 656	551 555	247 231	5 916	6 916	86 106	1 175 971	630 745
Транспортные средства	96 941	45 795	39 350	1 309	1 309	11 639	134 982	56 125
Хозяйственный инвентарь	10 641	6 056	1 515	213	213	655	11 943	6 498
Многолетние насаждения	88	23	-	-	-	2	88	25
Прочие виды основных средств	132 164	56 917	18 656	482	482	16 249	150 338	72 684
Земельные участки	66 837	-	-	-	-	-	66 837	-
<b>ИТОГО</b>	<b>1 548 423</b>	<b>772 303</b>	<b>307 108</b>	<b>17 690</b>	<b>9 332</b>	<b>126 453</b>	<b>1 837 841</b>	<b>889 424</b>



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

Наименование показателя	за 2015г.	за 2014г.
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>12 905</b>	<b>6 859</b>
в том числе: (объекты основных средств)		
Здания и сооружения	-	6 028
Машины и оборудование	12 905	831
<b>ИТОГО</b>	<b>12 905</b>	<b>6 859</b>

**4. Строка 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».**

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	<b>38 673</b>	<b>255</b>	<b>36 248</b>			<b>3 460</b>	<b>74 921</b>	<b>3 715</b>
в том числе: Жилищный фонд	38 673	255				2 304	38 673	2 559
Оборудование			36 248			1 156	36 248	1 156

**5. Строка 1170 «Финансовые вложения».**

По данной строке отражены:

- вклад в уставный капитал ООО «Оборонрегистр» в сумме 24 010 тыс. руб.;
- акции ПАО «Радиофизика» в сумме 300 001 тыс. руб.

**6. Строка 1180 «Отложенные налоговые активы».**

По этой строке отражен налоговый актив в сумме 113 307 тыс. руб., который возник при несовпадении момента признания расходов (доходов) в бухгалтерском и налоговом учете.

**7. Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы».**

По данной строке отражены незаконченные и неоформленные НИОКР в сумме 239 350 тыс. руб. и не введенные в эксплуатацию основные средства в сумме 324 181 тыс. руб.

Наименование показателя	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	
<b>Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего</b>	<b>91 055</b>	<b>163 908</b>		<b>15 613</b>	<b>239 350</b>
в том числе: (объект, группа объектов)					
Разработка РКД на обтекатель		35 860			35 860
Проведение работ по изд. 9МЗ17ДМФ		17 324			17 324
Проведение работ перспективной ЗУР		4 359			4 359
Изготовление демонстрационных образцов кресел	541				541
Изготовление опытных образцов кресел	126	208			334
Проведение испытаний изделий 9МЗ17МЭ	13 911			13 911	
Разработка эскизного проекта изделия 9МЗ17МА	20 609	43 483			64 092
Проведение работ по созданию изделия 9МЗ17МД	42 526	22 939			65 465
Оформление заявки, патента	173	1 651		1 702	122
Разработка и внедрения изделия 9Э432Э и ААК 432Э		37 966			37 966
Разработка КД на систему газопитания изделия 9МЗ17М	13 169	118			13 287

#### Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
<b>Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего</b>	<b>225 321</b>	<b>442 570</b>		<b>343 710</b>	<b>324 181</b>
в том числе: (группы объектов)					
объекты незаконченного строительства	5 925	30 760		2 239	34 446
модернизация объектов основных средств	30 571	16 936		35 522	11 985
спецоснастка и оборудование собственного изготовления	52 906	40 269		19 959	73 216
оборудование к установке	135 919	354 605		285 990	204 534
<b>ИТОГО</b>	<b>225 321</b>	<b>442 570</b>		<b>343 710</b>	<b>324 181</b>

## Раздел II. Оборотные активы.

### 8. Строка 1210 «Запасы».

По этой строке отражена стоимость всех запасов и затрат предприятия в сумме 5 432 921 тыс. руб., в том числе:

сырье и материалы	- 396 249 тыс. руб.;
покупные полуфабрикаты	- 258 347 тыс. руб.;
комплектующие изделия	- 2 554 657 тыс. руб.;
топливо	- 3 412 тыс. руб.;
запасные части	- 5 887 тыс. руб.;
спецоснастка	- 4 746 тыс. руб.;
тара	- 218 тыс. руб.;
спецодежда	- 496 тыс. руб.;
строительные материалы	- 8 143 тыс. руб.;
инвентарь и хоз. принадлежности	- 7 538 тыс. руб.;
материалы, переданные в переработку	- 7 707 тыс. руб.;
прочие материалы	- 2 223 тыс. руб.;
транспортно-заготовительные расходы	- 31 492 тыс. руб.;
незавершенное производство	- 2 110 476 тыс. руб.;
готовая продукция	- 37 726 тыс. руб.;
товары	- 55 тыс. руб.;
расходы будущих периодов	- 3 549 тыс. руб.

### 9. Строка 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям».

По этой строке баланса показан НДС по полученным от поставщиков товарам (работам, услугам), не принятый к вычету.

### 10. Строка 1230 «Дебиторская задолженность».

Задолженность, непогашенная на отчетную дату:

	2015г.	2014г.
поставщиков и подрядчиков по выданным авансам	- 4 405 526	2 941 983
покупателей и заказчиков по отгруженным товарам	- 4 949 775	8 000 826
по налогам и сборам	- 63 914	1 254
подотчетных лиц по выданным и невозвращенным в кассу подотчетных средств	- 9 621	1 166
прочие	- 24 809	388
итого:	9 453 645	10 945 617

**11. Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».**

По этой строке отражен депозитный вклад в ПАО «Газпромбанк» в сумме 27 500 тыс. руб.

**12. Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».**

По данной строке отражены денежные средства, которыми располагает предприятие по состоянию на конец отчетного периода в сумме 4 545 390 тыс. руб., в том числе:

денежные средства в кассе предприятия	-	100 тыс. руб.;
на расчетных счетах в банках	-	1 544 800 тыс. руб.;
на валютных счетах	-	2 070 996 тыс. руб.;
на специальных счетах банка	-	929 355 тыс. руб.;
переводы в пути	-	139 тыс. руб.

**Раскрытие отдельных статей пассива бухгалтерского баланса.**

**Раздел III. Капитал и резервы.**

**13. Строка 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)».**

По строке 1310 отражена сумма уставного капитала предприятия, которая совпадает с суммой уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах – 189 тыс. руб.

**14. Строка 1350 «Добавочный капитал».**

По данной строке отражено:

- уменьшение добавочного капитала на сумму 553 тыс. руб., образовавшуюся при выбытии переоцененных основных средств и отнесенных на нераспределенную прибыль;
- увеличение добавочного капитала на сумму эмиссионного дохода – 100 013 тыс. руб.;
- увеличение на сумму денежных средств, полученных от продажи акций – 500 546 тыс. руб.

**15. Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».**

По строке 1370 баланса отражена сумма совокупного убытка прошлых лет и чистая прибыль отчетного года, а именно:

Нераспределенная прибыль прошлых лет	-	6 530 112 тыс. руб.;
чистая прибыль текущего года	-	2 770 344 тыс. руб.;
изменение добавочного капитала на сумму переоценки при выбытии основных средств	-	553 тыс. руб.;
дивиденды	-	(110 000) тыс. руб.;
вознаграждения Членам Совета Директоров	-	(1 342) тыс. руб.;
увеличение резервного капитала	-	(34)
<b>итого нераспределенная прибыль:</b>		<b>9 189 633 тыс. руб.</b>

#### Раздел IV. Долгосрочные обязательства.

##### 16. Строка 1410 «Заемные средства».

Заемные средства в сумме 2 675 496 тыс. руб. показаны в следующей таблице:

Наименование кредитора	Срок погашения	2015 год	2014 год
АО «Внешэкономбанк»	31.12.2018г.	1 000 000	1 000 000
АО Акционерный банк «Россия»	31.12.2018г.	1 675 496	1 320 062
Итого:		2 675 496	2 320 062

##### 17. Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».

Отложенные налоговые обязательства отражены в сумме 576 099 тыс. руб. вследствие отражения расходов в бухгалтерском учете позже, чем в налоговом, а доходов – раньше.

##### 18. Строка 1450 «Прочие обязательства».

В этой строке показаны дивиденды, не востребовавшие акционерами в сумме 16 639 тыс. руб.

#### Раздел V. Краткосрочные обязательства.

##### 19. Строка 1520 «Кредиторская задолженность».

По этой строке отражена кредиторская задолженность, непогашенная на отчетную дату перед:

	2015г.	2014г.
поставщиками и подрядчиками	2 279 551	2 678 344
покупателям и заказчикам по полученным авансам	5 368 526	3 313 478
персоналом	236 461	223 928
государственными внебюджетными фондами	79 429	55 682
бюджетом по налогам и сборам	426 776	1 268 543
прочими кредиторами	45 508	-
денежные средства за акции	-	100 019
итого:	8 436 251	7 639 994

##### 20. Строка 1530 «Доходы будущих периодов».

По данной строке отражена полученная субсидия на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам, привлекаемым для выполнения государственного оборонного заказа в сумме 58 тыс. руб.

##### 21. Строка 1540 «Оценочные обязательства».

По данной строке отражен резерв на отпуска в сумме 126 291 тыс. руб.

## **22. Строка 1550 «Прочие обязательства».**

По данной строке отражены начисленные проценты за пользование кредитными средствами в сумме 25 130 тыс. руб.

### **Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках.**

## **23. Строка 2110 «Выручка».**

По этой строке показаны доходы, полученные от обычных видов деятельности предприятия в сумме 10 527 739 тыс. руб.

Таковыми доходами являются:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| - от продажи спецпродукции                     | - 10 324 508 тыс. руб.; |
| - от продажи продукции гражданского назначения | - 195 506 тыс. руб.;    |
| - от оказанных услуг                           | - 7 725 тыс. руб.       |

В соответствии с учетной политикой предприятия доходы от реализации товаров, работ, услуг отражены в бухгалтерском учете по методу начисления.

## **24. Строка 2120 «Себестоимость продаж».**

В этой строке указана сумма расходов по обычным видам деятельности предприятия в сумме 8 076 490 тыс. руб.

Здесь отражены только те расходы, которые относятся к проданной продукции (товарам, работам, услугам) в отчетном году, а именно:

- |   |                        |
|---|------------------------|
| - себестоимость проданной спецпродукции         | - 8 763 983 тыс. руб.; |
| - себестоимость проданной гражданской продукции | - 200 966 тыс. руб.;   |
| - расходы по оказанным услугам                  | - 11 840 тыс. руб.     |

## **25. Строка 2210 «Коммерческие расходы».**

Отражены затраты, связанные со сбытом продукции (работ, услуг) в сумме 704 881 тыс. руб., в том числе:

- |   |                      |
|---|----------------------|
| - комиссионные вознаграждения, уплаченные посредническим организациям | - 193 086 тыс. руб.; |
| - расходы на транспортировку продукции                                | - 81 228 тыс. руб.;  |
| - банковские расходы  | - 1 532 тыс. руб.;   |
| - расходы на маркетинговые исследования                               | - 388 346 тыс. руб.; |
| - расходы на рекламу  | - 556 тыс. руб.;     |
| - страхование продукции   | - 23 791 тыс. руб.;  |
| - услуги по контролю качества, уплаченные ВП                          | - 1 414 тыс. руб.;   |
| - другие расходы, связанные со сбытом продукции                       | - 14 928 тыс. руб.   |

## **26. Строка 2320 «Проценты к получению».**

По данной строке отражены проценты в сумме 596 895 тыс. руб., начисленные банками за хранение денежных средств предприятия на расчетных, депозитных и других счетах.

## **27. Строка 2330 «Проценты к уплате».**

Проценты в сумме 276 124 тыс. руб. начисленные за пользование денежными средствами в виде кредитов и займов.

## **28. Строка 2340 «Прочие доходы».**

По данной строке отражены прочие доходы в сумме 8 745 652 тыс. руб., а именно:

- доходы от списания основных средств	- 693 тыс. руб.;
- доходы от продажи материалов, основных средств, валютных средств	- 2 879 337 тыс. руб.;
- присоединение остатка резерва к прибыли	- 18 713 тыс. руб.;
- положительные курсовые разницы	- 4 254 575 тыс. руб.;
- штрафные санкции	- 5 903 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам	- 1 560 793 тыс. руб.;
- доходы от сдачи имущества в аренду	- 21 030 тыс. руб.;
- прочие доходы	- 4 608 тыс. руб.

## **29. Строка 2350 «Прочие расходы».**

Отражены расходы, связанные с получением соответствующих (прочих) доходов в сумме 7 435 865 тыс. руб., а именно:

- расходы, связанные с продажей материалов, основных средств, валютных средств	- 2 829 958 тыс. руб.;
- расходы по оплате услуг банков	- 18 247 тыс. руб.;
- налоги, уплачиваемые предприятием, относящиеся в соответствии с законодательством на финансовые результаты (налог на имущество)	- 7 860 тыс. руб.;
- убытки прошлых лет	- 64 846 тыс. руб.;
- суммы сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями	- 861 924 тыс. руб.;
- отрицательные курсовые разницы	- 2 980 414 тыс. руб.;
- путевки в детский оздоровительный лагерь	- 7 198 тыс. руб.;
- расходы по содержанию объектов соцсферы	- 52 150 тыс. руб.;
- расходы на проведение работ по мобилизационной подготовке	- 2 814 тыс. руб.;
- расходы по сданным в аренду основным средствам	- 3 682 тыс. руб.;
- выплаты социального характера по колдоговору	- 64 595 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	- 4 889 тыс. руб.;
- штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций	- 2 178 тыс. руб.;



- сувенирная продукция	- 3 649 тыс. руб.;
- расхода на санаторно-курортное лечение	- 12 787 тыс. руб.;
- расходы по лицензионным договорам	- 482 888 тыс. руб.;
- прочие расходы	- 35 786 тыс. руб.

Курсовые разницы по полному или частичному погашению дебиторской или кредиторской задолженности, выраженной в иностранной валюте, а также по пересчету стоимости активов в кассе, средств на банковских счетах, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими лицами (за исключением средств, полученных и выданных авансов), отнесены на финансовые результаты по курсу на 31.12.2015г.:

1 доллар – 72,8827 руб.;

1 евро – 79,6972 руб.

### **30. Строка 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения».**

По этой строке показан финансовый результат, полученный за отчетный год в сумме 3 376 927 тыс. руб. по данным бухгалтерского учета.

### **31. Строка 2421 «Постоянные налоговые обязательства (активы)».**

Постоянные налоговые обязательства в сумме 81 086 тыс. руб. увеличивают чистую прибыль.

### **32. Строка 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств».**

Сумма отложенных налоговых обязательств за отчетный год увеличилась на 168 455 тыс. руб.

### **33. Строка 2450 «Изменение отложенных налоговых активов».**

Сумма отложенных налоговых активов за отчетный год уменьшилась на 3 825 тыс. руб.

### **34. Строка 2460 «Прочее».**

- доплата налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок в предыдущие отчетные (налоговые) периоды в сумме 9 098 тыс. руб.;

- штрафные санкции за нарушение налогового законодательства в сумме 3 186 тыс. руб.

### **35. Строка 2400 «Чистая прибыль».**

Окончательный финансовый результат (чистая прибыль) получен за отчетный год в сумме 2 770 344 тыс. руб.

## **Отчёт о движении денежных средств.**

В соответствии с ПБУ 22/2010 произведена следующая корректировка ретроспективным методом данных за 2014 год:

- строка 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» увеличена на сумму налога на доходы физических лиц и страховые взносы – на 645 828 тыс. руб. и составила 2 049 247 тыс.

- строка 4129 «Прочие платежи» уменьшена на сумму налога на доходы физических лиц и страховые взносы – на 645 828 тыс. руб. и составила 452 864 тыс. руб.

### Информация о связанных сторонах.

Сумма заработной платы управленческому персоналу и вознаграждение Членам Совета Директоров Общества за 2015 год составила 22 874 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2015 года действуют следующие договоры с АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»:

№ п/п	Наименование	Адрес организации	Вид операции	Номер договора	Сумма договора, тыс. руб.; тыс. дол.		Задолженность на 31.12.2015г., тыс. руб.	
					Всего	в том числе за 2015 год	Дебиторская	Кредиторская
1.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Реализация продукции	АА-862/02-922 от 09.10.2013г.	484,52 тыс. дол.	-		8 383,30
2.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Реализация продукции	АА-012/02-958 от 30.01.2014г.	103 535,64 тыс. дол.	70 659,03 тыс. дол.	3 018 492,34	456 517,96
3.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Реализация продукции	АА112/02-593 от 07.09.2011г.	118 064,43 тыс. дол.	42 045,42 тыс. дол.	467 448,38	
4.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Реализация продукции	АА-112/02-1046 от 26.12.2014г.	5 136,97 тыс. дол.	5 136,97 тыс. дол.	74 879,28	
5.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Договор займа	12/442з от 15.11.2007г.	4 000 тыс. руб.	-		4 000,00
6.	АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»	г. Москва, ул. Верейская, д. 41	Договор займа	12/514з от 08.11.2010г.	27 300 тыс. руб.	-		27 300,00
Итого:							3 560 820,00	496 201,26

Величина образованного резерва по сомнительным долгам по АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей» на 31.12.2015 года составляет 301 374,6 тыс. руб.

Списанной дебиторской задолженности за счёт резерва по сомнительным долгам нет.

Заключены договоры с предприятиями, входящими в состав АО «Концерн ВКО «Алмаз-Антей»:

№ п/п	Наименование организации	Адрес организации	Вид операции	Сумма договоров, тыс. руб., тыс. дол.	Задолженность на 31.12.2015г., тыс. руб.	
					Дебиторская	Кредиторская
1	АО "Ульяновский механический завод"	432008, г. Ульяновск, Московское шоссе, 94	Реализация продукции	41 375,81 тыс. руб.		23 609,26
2	ПАО "МЗиК"	620017, г. Екатеринбург, пр. Космонавтов, 18	Реализация продукции	1 332 012,63 тыс. руб.		419 099,56
3	АО "МНИИ "Агат"	123557, г. Москва, ул. Малая Грузинская, д.54	Приобретение услуг	247 831,71 тыс. руб.	79 528,00	1 473,43
4	АО "МНИИ "Агат"	123557, г. Москва, ул. Малая Грузинская, д.54	Приобретение ТМЦ	961 554,81 тыс. руб.	188 507,50	7 112,10
5	АО "ГОСНИИП"	129226, г. Москва, проспект Мира, 125	Приобретение услуг	29 894,20 тыс. руб.	14 583,73	1 000,00
6	АО "ГОСНИИП"	129226, г. Москва, проспект Мира, 125	Приобретение ТМЦ	933 051,13 тыс. руб.	330 988,00	14 982,00

7	ПАО "Импульс"	129626, г. Москва, проспект Мира, 102	Приобретение услуг	19 911,45 тыс. руб.	7 502,97	2 188,24
8	ПАО "Импульс"	129626, г. Москва, проспект Мира, 102	Приобретение ТМЦ	711 706,97 тыс. руб.	267 724,50	506 458,50
9	АО "Марийский машиностроительный завод"	424002, г. Йошкар-Ола, ул. Суворова, 15	Приобретение ТМЦ	2 802 128,84 тыс. руб.	454 868,40	144 130,87
10	АО "Марийский машиностроительный завод"	424002, г. Йошкар-Ола, ул. Суворова, 15	Приобретение ТМЦ	92 410,66 тыс. дол.	1 059 580,80	191 966,90
11	АО "Казанское опытное конструкторское бюро "Союз"	420036, г. Казань, ул. Дементьева, 1	Приобретение ТМЦ	918 593,14 тыс. руб.	127 328,90	11 457,70
12	АО "ВМП "АВИТЕК"	610047, г. Киров, Октябрьский пр., 1-а	Приобретение ТМЦ	22 065,05 тыс. руб.		1 760,00
13	АО "Волжский электромеханический завод"	425000, г. Волжск, Республика Марий Эл, ул. Фрунзе, 1	Приобретение ТМЦ	916 170,73 тыс. руб.	416 066,40	318,80
	Итого:				2 946 679,20	1 325 557,36

#### События после отчётной даты.

Событий после 31.12.2015 года, которые могли повлиять на бухгалтерскую отчетность нет.

#### Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2015 год.

Наименование показателя	2015г.	2014г.
Выручка	10 527 739	17 591 900
Прибыль от продаж	1 746 368	7 477 204
Чистая прибыль	2 770 344	5 463 016
Рентабельность собственного капитала	28,7	79,2
Рентабельность активов	12,6	29,8
Коэффициент чистой прибыльности	26,3	31,1
Рентабельность продукции	16,6	42,5
Коэффициент текущей ликвидности	2,2	2,1
Коэффициент быстрой ликвидности	1,5	1,3

Генеральный директор



О. Ю. Мартынов

30.03.2016г.