

**Открытое акционерное общество
«Производственный комплекс ХК ЭЛЕКТРОЗАВОД»**

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год**

1. Общие сведения.

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Производственный комплекс ХК ЭЛЕКТРОЗАВОД».

Сокращенное наименование: ОАО «ПК ХК ЭЛЕКТРОЗАВОД».

Свидетельство о государственной регистрации №001.065.325 выдано Московской регистрационной палатой 11 мая 2001 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1027700157418 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 (серия 77 №009477729).

Устав утвержден общим собранием акционеров ОАО «ПК ХК ЭЛЕКТРОЗАВОД» - 12 июня 2011 года.

Юридический адрес: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, дом 21.

Фактический адрес: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, дом 21.

Общество не является субъектом малого предпринимательства.

Общество не имеет дочерних предприятий, филиалов и представительств.

Органами управления Общества являются – общее собрание акционеров, совет директоров, генеральный директор. Собрание акционеров Общества проводится ежегодно в срок не ранее, чем через два месяца и не позднее, чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

Коллегиальный исполнительный орган – правление.

Единоличный исполнительный орган – в соответствии с уставом генеральный директор, который избирается советом директоров на срок 5 лет. Действующий в 2014 году генеральный директор Андрианов Александр Юрьевич избран 9 апреля 2014 года.

Орган контроля финансово-хозяйственной деятельности – ревизионная комиссия в составе:

Куприянова Любовь Александровна;

Макаревич Наталья Владимировна;

Чурсинова Марина Александровна.

Основной вид деятельности Общества – производство электродвигателей, генераторов и трансформаторов. Код ОКВЭД 27.11.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию за 2016 год – 893 человек.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества является АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ».

Место нахождения: 115054, город Москва, улица Дубининская, дом 53, строение 5.

АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ» является членом СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной

саморегулируемой организации аудиторов решением от 08.12.2016 за основным регистрационным номером (ОРН) 11606069294.

2. Раскрытие информации об учетной политике и отдельных показателях бухгалтерской отчетности.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора от 28.12.2015 года № ПК-141, № ПК-142.

2.1 Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положении (стандартов) по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, регламентирующих правила ведения бухгалтерского учета.

2.2. Изменения в учетной политике.

Изменений в учетной политике в 2016 году не было, на 2017г.- изменения не вносились.

2.3. Учет активов и обязательств в валютах.

Учет хозяйственных операций осуществлялся в рублях и копейках.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, установленный Центральным банком Российской Федерации, действующий в день совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на 31.12.2016 отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов в размере 28 026 тыс. руб. и прочих расходов в размере 23 372 тыс. руб.

2.4. Нематериальные активы.

Нематериальными активами (НМА) признаются активы, отвечающие требованиям, установленным ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

В составе НМА отражены:

НМА (в разрезе видов, групп.)	Остаточная стоимость на 31.12.2015.	Поступление	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2016 г.
Техническая документация на трансформатор АТДЦГН – 200000/220/110-У1 НА.0001	116		30	86
Техническая документация на трансформатор АОДЦГН-133000/330/220-У1 НА.0002	1 545		386	1 159
Конструкторская документация на трансформатор АТДЦГН – 200000/220/110-У1 НА.0003	1 284		321	963
Техническая документация на трансформатор АОДЦГН-167000/500/330-У1 НА.0004	2 097		494	1603
Техническая документация на трансформатор ТДГН-80000/110	1 595		348	1247

НМА (в разрезе видов, групп.)	Остаточная стоимость на 31.12.2015.	Поступление	Амортизация	Остаточная стоимость на 31.12.2016 г.
НА.0005				
Техническая документация на трансформатор ТДТН-63000/110 НА.0006	1 506		329	1 177
Техническая документация на трансформатор ТДТН-40000/110 НА.0007	1 392		304	1 088
Техническая документация на трансформатор ТДТН-25000/110 НА.0008	1 313		287	1 026
Конструкторская документация для изготовления трансформатора АОРДЦТН-160000/500/220 НА.0009	1 346		224	1 122
Конструкторская документация для изготовления трансформатора ТРДЦН-80000/110-У1 НА.0010	4 570		761	3 809
Техническая документация на трансформатор ТЦ-63000/500-У1 НА.0011	3 538		566	2 972
Техническая документация на трансформатор ТРДН-40000/110-УХЛ1 НА.0012	587		90	497
Техническая документация на трансформатор ТРДН-40000/110-У1 НА.0013	587		90	497
Техническая документация на трансформатор ТРДН-40000/110/11-11-У1 НА.0014	587		90	497
Техническая документация на трансформатор ТРДН-40000/110/6.6-11 с устройством РПН RS 9.3 НА.0015	587		90	497
Техническая документация на трансформатор ТРДН-40000/110/6.3-6.3 с устройством РПН RS 9.3 НА.0016	587		90	497
Техническая документация на трансформатор ТСПИ-750/6-УХЛ4 НА.0017	849		128	721
Техническая документация на трансформатор ОСЗИ-800/10-УХЛ4 НА.0018	720		105	615
Техническая документация на реактор РФТСПЧ-100/3-УЗ 0019	251		36	215
Конструкторская документация на трансформатор АТДЦТН-200000/220/110-У1 НА.0020	2 653		374	2 279
Техническая документация на автотрансформатор ТНЦП-17000/10-УХЛ4 НА.0021		490		490
Техническая документация на реактор РТМ-100000/330-УХЛ4 НА.0022		635		635
Техническая документация на реактор РТМ-50000/330-УХЛ4 НА.0023		565		565
Техническая документация на реактор РТМ-100000/330-УХЛ4 НА.0024		952		952
Техническая документация на реактор РТМ-50000/330-УХЛ4 НА.0025		847		847
Техническая документация на автотрансформатор ТНЦП-17000/10-УХЛ4 НА.0021		736		736
Итого:	27 710	4 225	5 143	26 792

Срок полезного использования НМА составляет 10 лет.

Способ начисления амортизации по НМА - линейный.

2.5. Основные средства.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

тыс. руб.							
№	Наименование группы основных средств	Восстановительная (первоначальная) стоимость на 31.12.2015г.	Восстановительная (первоначальная) стоимость на 31.12.2016г.	Остаточная стоимость на 31.12.2015г.	Остаточная стоимость на 31.12.2016г.	В % к итогу на 31.12.2015г	В % к итогу на 31.12.2016г.
1.	Здания и сооружения	463 173	480 911	353 838	364 139	32	33
2.	Машины и оборудования	794 519	812 304	266 762	224 305	56	55
3.	Транспортные средства	66 003	66 003	41 127	30 153	5	5
4.	Прочие	105 029	105 588	4 703	4 979	7	7
	Всего	1 428 724	1464806	666 430	623576	100	100

Основные средства, приобретённые не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается, исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся. При этом затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом. По объектам основных средств, приобретенным до 1 января 2002 г., амортизация начисляется исходя из их первоначальной стоимости и норм амортизации, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. № 1072. По вводимым в эксплуатацию, начиная с 1 января 2002 г., основным средствам начисление амортизации производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования, определенных Классификацией основных средств – Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Срок полезного использования по зданиям и сооружениям составляет 100 лет.

Срок полезного использования по машинам и оборудованию установлен от 20 до 83 лет.

В аренде у Общества находятся здания, сооружения, транспортные средства. Стоимость арендованных основных средств по состоянию на 31.12.2016 составила 17 304 тыс. руб., на 31.12.2015 – 17 304 тыс. руб.

Стоимость основных средств переведенных на консервацию по состоянию на 31.12.2016 составила 220 595 тыс. руб.

2.6. Незавершенное строительство.

Ведется реконструкция корпусов 32, 33, 7, 51. В составе незавершенного строительства отражены следующие объекты:

Наименование	тыс. руб.	
	Стоимость на 31.12.2015г	Стоимость на 31.12.2016г.
Слаботочные системы	17 691	0
Система оборотного водоснабжения	17 738	0
Маслохозяйство	4 842	4 842
Стенд для сборки магнито-провода грузоподъемностью 200 т	3 646	3 646
СПЧ -1900	24 396	24 396
Всего:	68 313	32 883

2.7. Корректировка сравнительных показателей в Бухгалтерском балансе

Показатели в Бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2016 и 31.12.2015 изменились следующим образом:

Наименование показателя Бухгалтерского баланса	Код строки	Сальдо по состоянию на 31.12.2015 (из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015)	Сальдо на 31.12.2015 (из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016)	Причина отклонения
Финансовые вложения	1170 1240	110 000	0	Финансовые вложения перенесены в строку 1230 «Дебиторская задолженность» и зарезервированы
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 207	2 752	Денежные средства и денежные эквиваленты (переводы в пути) переведены в строку 1230 «Дебиторская задолженность»
Дебиторская задолженность	1230	790 923	796 603	
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 179 342	2 055 567	Скорректирована нераспределенная прибыль на сумму резерва

2.8. Запасы.

В составе Запасов Общества отражены:

Наименование	тыс. руб.			
	Сальдо на 31.12.2015 г.	В % к итогу на 31.12.2015г	Сальдо на 31.12.2016 г.	В % к итогу на 31.12.2016г
Сырье и материалы	391 090	34,10	318 041	22,87
Готовая продукция, товары	8 059	0,70	264 116	18,99
Затраты в незавершенном производстве	726 816	63,38	743 770	53,48
Расходы будущих периодов	20 869	1,82	64 766	4,66
Итого	1 146 834	100	1390693	100

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретения.

Учет материально-производственных запасов ведется без использования балансовых счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»

С целью определения фактической стоимости материальных ресурсов, товаров, списываемых в производство или реализованных в 2016 году, используется вариант оценки материалов по себестоимости единицы приобретения материалов.

За 2016 год расходы на электроэнергию составили 49 850 тыс. руб., за 2015 год составили 24 032 тыс. руб.; за 2016 год расходы на газ – 29 727 тыс. руб., за 2015 год расходы на газ – 23 758 тыс. руб.; за 2016 год расходы на воду – 13 499 тыс. руб., за 2015 год расходы на воду – 11 698 тыс. руб.

Резерв под снижение материальных ценностей не создавался в виду отсутствия у Общества материальных ценностей, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования балансового счета 40 «Выпуск продукции (работ услуг)».

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отраженные как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Готовая продукция отражается в балансе по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Учет готовой продукции ведется на счете 43 «Готовая продукция» по учетной стоимости.

2.9. Дебиторская задолженность.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности представлена в разделе 5 табличной части пояснений.

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) на конец отчетного периода составляет задолженность следующих дебиторов:

№	Наименование	Сумма на 31.12.2015г.	Сумма на 31.12.2016г.
	Покупатели и заказчики всего	720 041	467 313
1	в том числе:		
	ООО «АТЭ-1»	3 052	2 000
	ОАО фирма «СТРОЙЭКОЛОГИЯ»	1 169	1 169
	ЗАО «Трест СЗССМ»	2 088	2 088
	ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»	491 038	325 640
	ООО «ГИП»	2247	2 611
	ООО «ЭЛЕКТРОКОМБИНАТ»	212 523	112 982
	ООО «МАШСТРОЙИНВЕСТ»	2 924	5 262

тыс. руб.

№	Наименование	Сумма на 31.12.2015г.	Сумма на 31.12.2016г.
	ООО «ТЕХНОКОМПЛЕКТ»	1 199	-
	ОАО «Уфимский завод «Электроаппарат»	506	3 163
	Прочие	3 295	12 398
2	Авансы выданные всего, в том числе:	40 350	58 108
	ООО «Ансер-Девелопмент»	2 924	-
	ООО «НЛМК»	2 034	3 445
	ООО «ЭЛИЗ»	1 092	937
	ОАО «НТЦ ФСК ЕЭС»	3 499	4 873
	ОАО «РЖД» подсобный расчетный счет по месту нахождения Московского ТЦФТО	1 322	2 157
	ООО «Деталь –Комплект»	7 385	3 728
	ООО «Москабель-Обмоточные провода»	10 323	5 493
	WEIDMANN ELECTRICAL TECHNOLOGY AG	0	3 629
	ООО «Газхолотехника»	0	4 389
	ООО «Масса»	0	6 574
	ООО «РН-Смазочные материалы»	0	12 431
	Прочие	11 771	10 452
3	Прочие дебиторы	36 212	71 038
	Итого:	796 603	596 459

Общество формирует резерв по сомнительной задолженности, признавая такой просроченную задолженность, не обеспеченную залогом, поручительством, банковской гарантией и иными способами.

По состоянию на 31.12.2016 Обществом сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 127 086 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2015 в размере 127 032 тыс. руб.

В 2016 году списана в расход дебиторская задолженность нереальная к взысканию в размере 529 тыс. руб., в 2015г. в размере 1725 тыс. руб.

2.10. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:

Кредиторы	тыс. руб.	
	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2016
Поставщики и подрядчики,	139 589	112 580
в том числе:		
MASCHINENFABRIK REINHAUSEN	12 300	8 341
QUALITROL AKM	2 384	1 227
ООО «Генерация»	78	73
ООО «Масса»	16 053	36 639
ООО «Москабель-Обмоточные провода»	12 306	4 563
ОАО «Туймазинский завод автобетоновозов»	1 388	1 388
ОАО «Уфимский завод «Электроаппарат»	1 594	1 593
ООО «Бушинг Групп»	22 850	0

Кредиторы	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2016
ООО «Волга-Контакт»	35	214
ООО «ВСП Комфорт»	1 488	1 488
ЗАО «Агентство Ленинтертранс» (ЗАО «АЛИТ»)	1 200	2 180
ОАО «Мосэнергосбыт»	0	0
ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСТРОЙ»	1 509	1 392
ООО ЧОП «БЭТА»	1 291	550
ОАО «Мосводоканал» Управление «Мосводосбыт»- филиал ОАО «Мосводоканал»	876	1361
ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»	10 397	14 013
АО «Гидроэлектромонтаж»	0	3 915
ООО «ТК Транс Трейд»	0	3 206
Прочие	53 840	25 874
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе:	53 412	35 121
ФГУП «ДЭЗ»	1 490	0
ЗАО «Техкомплекс»	625	625
ООО «ЦРС»	215	0
ООО «Энергостройкомплекс»	262	262
НИИ «Транснефть»	21 900	0
ООО «ЭНЕРГОКОМПЛЕКТ»	0	973
АО КОНЦЕРН ТИТАН-2»	0	1 346
ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»	28 693	31 755
Прочие	227	160
Задолженность перед персоналом	18 992	20 438
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15 875	8 700
Задолженность по налогам и сборам	45 644	24 965
Прочие кредиторы	214	295
Задолженность перед персоналом по прочим операциям	196	140
Всего	273 922	202 239

В 2016 году списана в доход кредиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности в размере 1083 тыс. руб., в 2015 году. - в размере 619 тыс. руб.

2.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине дебиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 9/99).

Доходы и расходы по обычным видам деятельности в 2016 году составили:

тыс. руб.

Наименование показателя	Реализация трансформа- торного оборудования	Реализация покупных товаров	Реализация ОС	Реализация услуг	Прочая реализация	Итого
Выручка	1 954 970	9 177	0	1 213	9 234	1 974 594
Себестоимость	1 567 663	9 074	0	0	8 546	1 585 283

Текстовые пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ОАО «ПК ХК ЭЛЕКТРОЗАВОД» за 2016 год

Валовая прибыль	387 307	103	0	1 213	688	389 311
Управленческие расходы	308 851	0	0	0	95	308 946
Прибыль (убыток) от продаж	78 456	103	0	1 213	593	80 365

Доходы и расходы по обычным видам деятельности в 2015 году составили:

тыс. руб.

Наименование показателя	Реализация трансформаторного оборудования	Реализация покупных товаров	Реализация ОС	Реализация услуг	Прочая реализация	Итого
Выручка	1 138 493	3 274	214 264	1 067	9 023	1 366 121
Себестоимость	1 073 930	3 216	891	-	6 281	1 084 318
Валовая прибыль	64 563	58	213 373	1 067	2 742	281 803
Управленческие расходы	278 362	-	-	-	-	278 362
Прибыль (убыток) от продаж	(213 799)	58	213 373	1 067	2 742	3 441

Расходы по обычным видам деятельности :

тыс. руб.

№ п/п	Статья расхода	Сумма 2015г.	Сумма 2016г.	В % к итогу 2015г.	В % к итогу 2016г.
1.	Себестоимость, всего	1 077 145	1 576 737	100	100
	В том числе:				
1.1	Материалы	603 846	1 089 858	56,06	69,1
1.2	Заработная плата	186 711	207 778	17,33	13,2
1.3	Страховые взносы	58 173	65 284	5,4	4,1
1.4	Амортизация	51 625	51 341	4,79	3,3
1.5	Топливо-энергетические ресурсы	67 696	72 078	6,29	4,6
1.6	Техническое обслуживание и ремонт	4 238	3 436	0,4	0,2
1.7	Расходы на транспорт	9 728	2 704	0,9	0,2
1.11	Аренда	-	36 223	-	2,3
1.12	Прочие	95 128	48 035	8,83	3,0

2.	Управленческие расходы, всего	278 362	308 851	100	100
2.1	Материалы	2 472	5 139	0,9	1,7
2.2	Заработная плата	133 572	155 697	48,0	50,4
2.3	Страховые взносы	40 015	46 188	14,4	15,0
2.4	Амортизация	15 705	26 029	5,6	8,4
2.5	Топливо-энергетические ресурсы	3 943	5 336	1,4	1,7
2.6	Ремонт зданий, сооружений и прочих объектов общехозяйственного назначения	920	582	0,3	0,2
2.7	Аренда	23 614	11 135	8,5	3,6
2.8	Прочие затраты на приобретение работ и услуг	48 953	47 805	17,6	15,5
2.9	Прочие	9 168	10 940	3,3	3,5

Косвенные расходы общехозяйственного назначения, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по окончании месяца относятся на управленческие расходы счета продаж.

2.12. Прочие доходы и расходы.

Прочие доходы и расходы состоят:

	2016 год	2015г.
Прочие доходы в т.ч.:	49 871	281 490
Выручка от реализации прочего имущества	8 471	217 794
Выручка от реализации лома и отходов черных и цветных металлов	763	5 493
Возмещение причиненных убытков	16	429
Постановка на учет мат. ценностей	0	1 431
Курсовая разница	28026	1 275
Доход по расчетному счету	19	29
Списание кредиторской задолженности	1 083	619
Суммовая разница	0	38
Штрафы по договорам	140	73
% за пользование денежными средствами	1 718	137
Прочие доходы	9 634	54 172
Прочие расходы в т.ч.:	59443	53 209
Себестоимость прочего имущества	8 641	7 172
Налоги	14 513	22 249
Услуги банка	2 338	1 728
Курсовая разница	23 372	7 761
Дебиторская задолженность	529	1 725
Суммовая разница	4	62
Прочие расходы	2 205	1 358
Прочие расходы, не принимаемые для исчисления налога на прибыль	7 836	11 153

2.13. Капитал.

Уставный капитал.

Уставный капитал Общества составляет 290 232 тыс. руб. и состоит из 116 092 961 акций одинаковой номинальной стоимости 2,50 руб. за акцию. Изменений уставного капитала за 2016 и 2015 годы не происходило.

Добавочный капитал.

Добавочный капитал Общества (отражен по строке 1340 баланса) на 31.12.2016 года составлял 75 413 тыс. руб., Изменение добавочного за 2016 и 2015 года не происходило.

Резервный капитал.

Резервный капитал в размере 14 512 тыс. руб. образован в соответствии с учредительными документами в размере 5% от уставного капитала. Резервный капитал Общества на 31.12.2016 года составлял 14 512 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 14 512 тыс. руб. Изменений резервного капитала за 2016 года не происходило.

Чистые активы.

В отчете «Об изменениях капитала за 2016 год» в разделе 3 «Чистые активы» по строке 3600 на 31 декабря 2016 года отражена сумма 2 467 407 тыс. руб. В отчете за 2015 год в разделе 3 «Чистые активы» по строке 3600 на 31 декабря 2015 года отражена сумма 2 435 024 тыс. руб. Изменение составляет – 32 383 тыс. руб.

Нераспределённая прибыль (убыток):

№	Наименование показателя	тыс. руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1	Остаток на 31.12.2015 г.	2 055 567
2	Изменения в отчетном году:	
3	В том числе нераспределенная прибыль отчетного года	32 573
4	Вклады участников (собственников имущества)	
5	По другим основаниям	
6	Использовано в текущем году всего	
7	В том числе на выплату доходов учредителям	
8	На другие цели	(190)
9	Остаток на 31.12.2016 г.	2 087 950

Нераспределённая прибыль (убыток):

№	Наименование показателя	тыс. руб. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1	Остаток на 31.12.2014 г.	2 177 246
2	Изменения в отчетном году:	
3	В том числе нераспределенная прибыль отчетного года	2 284
4	Вклады участников (собственников имущества)	
5	По другим основаниям	
6	Использовано в текущем году всего	
7	В том числе на выплату доходов учредителям	
8	На другие цели	(123 963)
9	Остаток на 31.12.2015 г.	2 055 567

Базовая прибыль на 1 акцию за 2016 год составила 0,28 руб., за 2015 год составила 0,02 руб.

2.14. Оценочные обязательства по отпускам.

В 2016 году согласно приказу № ПК-118 от 27.11.2015 г. «Об инвентаризации имущества и финансовых обязательств» Общество провело инвентаризацию резерва по отпускам. На 31.12.2016 г. величина оценочных обязательств составляет –55 770 тыс. руб., в т.ч. оценочные обязательства по отпускам составляет 8 781 тыс. руб. Также начислен резерв на гарантийный ремонт в сумме – 46 989 тыс. руб.

2.15. За балансовые счета.

По состоянию на 31.12.2016 года товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение составили 4731 тыс. руб., товарно-материальные ценности, принятые для выполнения ремонтных работ, в том числе гарантийного ремонта.

По состоянию на 31.12.2015 года товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение составили 781 тыс. руб., товарно-материальные ценности, принятые для выполнения ремонтных работ, в том числе гарантийного ремонта.

2.16. Налоги.

За 2016 год начислено налогов на сумму 14 513 тыс. руб.

В том числе:

Наименование налога	Сумма	тыс. руб.
Налог на имущество	14 080	
Налог на землю	0	
Налог на транспорт	230	
Экологические платежи	203	
Итого:	14 513	

За 2015 год начислено налогов на сумму 22 249 тыс. руб.

В том числе:

Наименование налога	Сумма	тыс. руб.
Налог на имущество	11 236	
Налог на землю	10 590	
Налог на транспорт	152	
Экологические платежи	271	
Итого:	22 249	

2.17. Прекращаемая деятельность.

Общество не планирует прекращение деятельности.

2.18. Связанные стороны.

Состав связанных сторон на 31.12.2016 года:

№ п/п	Наименование организации или фамилия, имя, отчество физического лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого стороны признаются связанными	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества %
1	ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»	107023 г. Москва ул. Электrozаводская, дом 21	Учредительный договор №1065325	19.10. 98г.	94,6
2	ОАО Уфимский завод «Электроаппарат»		контролируется ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»		
3	ОАО «Московский ордена Трудового красного знамени завод автотракторного электрооборудования № 1»		контролируется ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»		
4	ООО «Электrozавод – ВИТ»		контролируется ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»		
5	ООО «Электрокомбинат»		контролируется ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»		

2.19. Объем операций со связанными сторонами.

Связанная сторона - ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД». ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД» является основным покупателем продукции, выпускаемой Обществом. В 2016 году реализовано товаров, выполнено работ, оказано услуг в размере 2 239 617 тыс. руб., что составляет 96,5% от общего объема реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

В 2015 году реализовано товаров, выполнено работ, оказано услуг в размере 1 321 783 тыс. руб., что составляет 82,04 % от общего объема реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг

ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД» является арендодателем основных средств и недвижимого имущества, используемого Обществом в производственных целях. В 2016 году арендовано основных средств и недвижимого имущества на сумму 17 304 тыс. руб., в 2015 году арендовано основных средств и недвижимого имущества на сумму 17 304 тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных сторон)	Операции, оказываемые головной организации (тыс. руб.)	Операции, оказываемые головной организацией (тыс. руб.)	Стоимость на конец года незавершенных операций (тыс. руб.)	Срок завершения и форма расчетов
ОАО «Электрозавод»	Продажа товаров, материалов и услуг 2 284 637		364 351	Денежными средствами в течении 12 месяцев
ОАО «Электрозавод»	-	Сдача в аренду имущества, продажа ТМЦ 42 267	- 14 013	Денежными средствами в течении 12 месяцев

Денежные потоки между Обществом и ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД», представлены в следующей таблице:

Наименование основного общества	Поступления		Платежи	
	2016	2015	2016	2015
4111 Поступление от продажи продукции, товаров, работ и услуг ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД»	1 964 093	1 090 224	34 060	93 295
4112 Поступление от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	10 998	38 823	4 630	11 049
4113 Авансовые платежи за продукцию	444 139	333 164		

Связанная сторона - ООО «Электрокомбинат». ООО «Электрокомбинат» является арендатором недвижимого имущества, В 2016 году оказано услуг в размере 251 тыс. руб.,

В 2015 году осуществлена продажа здания, оказаны услуги по аренде недвижимого имущества работ в размере 252 910 тыс. руб., что составляет 15,7 % от общего объема реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

ООО «Электрокомбинат» является арендодателем недвижимого имущества, используемого Обществом в производственных целях. В 2016 году арендовано недвижимого имущества и получено услуг на сумму 29 890 тыс. руб., в 2015 году арендовано недвижимого имущества и получено услуг на сумму 12 087 тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных сторон)	Операции, оказываемые контролируемой стороне (тыс. руб.)	Операции, оказываемые контролируемой стороной (тыс. руб.)	Стоимость на конец года незавершенных операций (тыс. руб.)	Срок завершения и форма расчетов
ООО «Электрокомбинат»	Оказание услуг 251		112 982	Денежными средствами в течении 12 месяцев
ООО «Электрокомбинат»	-	Сдача в аренду имущества, оказание услуг 29 890	-	Денежными средствами в течении 12 месяцев

Связанная сторона - ОАО «АТЭ-1». ОАО «АТЭ-1» является покупателем продукции, выпускаемой Обществом. В 2016 году реализовано в размере 322 тыс. руб., в 2015 году реализовано 2 679 тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных сторон)	Операции, оказываемые контролируемой стороне (тыс. руб.)	Операции, оказываемые контролируемой стороной (тыс. руб.)	Стоимость на конец года незавершенных операций (тыс. руб.)	Срок завершения и форма расчетов
ОАО «АТЭ-1»	Продажа ТМЦ 321		2 000	Денежными средствами в течение 12 месяцев

Связанная сторона - ПАО «ВИТ». ПАО «ВИТ» является разработчиком технической документации и поставщиком услуг по сопровождению изготовления трансформаторов и реакторов. В 2016 году ПАО «ВИТ» оказано услуг на сумму 3609 тыс. руб., в 2015 году - 1764 тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных сторон)	Операции, оказываемые контролируемой стороне (тыс. руб.)	Операции, оказываемые контролируемой стороной (тыс. руб.)	Стоимость на конец года незавершенных операций (тыс. руб.)	Срок завершения и форма расчетов
ПАО «ВИТ»	-	Разработка документации оказание тех. помощи 3 609	888	Денежными средствами в течении 12 месяцев

Связанная сторона - АО Уфимский завод «Электроаппарат». АО Уфимский завод «Электроаппарат» является поставщиком ТМЦ, используемых при изготовлении трансформаторов и реакторов. В 2016 году поставлено 251 тыс. руб., в 2015 году – 931 тыс. руб.

Перечень контрагентов (связанных сторон)	Операции, оказываемые контролируемой стороне (тыс. руб.)	Операции, оказываемые контролируемой стороной (тыс. руб.)	Стоимость на конец года незавершенных операций (тыс. руб.)	Срок завершения и форма расчетов
АО Уфимский завод «Электроаппарат»			3 163	Денежными средствами в течение 12 месяцев
АО Уфимский завод «Электроаппарат»	-	Продажа ТМЦ 251	1 593	Денежными средствами в течение 12 месяцев

Сведения о дебиторской задолженности связанных сторон по состоянию на 31.12.2016 г. и на 31.12.2015 г. отражены в п. 2.9 настоящих пояснений.

Сведения о кредиторской задолженности Общества перед связанными сторонами по состоянию на 31.12.2016 г. и на 31.12.2015 г. отражены в п. 2.10 настоящих пояснений.

Дивиденды акционерам в 2016 году не выплачивались.

Членами Совета директоров Общества являются: Андрианов Александр Юрьевич, Макаревич Леонид Владимирович, Рыбаков Игорь Юрьевич, Сушкова Елена Юрьевна, Травкин Виктор Александрович, Трегубов Игорь Сергеевич, Шаталова Мария Владимировна.

Вознаграждение Членам совета директоров в 2016 году не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган – в соответствии с уставом генеральный директор Андрианов Александр Юрьевич

2.20. Раскрытие информации о бенефициаре.

Информация о бенефициаре раскрывается следующим образом: 94.6% акций ОАО ПК ХК «ЭЛЕКТРОЗАВОД» принадлежит ОАО «ЭЛЕКТРОЗАВОД», конечными собственниками (бенефициарами) которого являются: Татур Владимир Иосифович, Шаталова Мария Владимировна, Кузнецова Елена Евгеньевна.

2.21. Условные обязательства и события после отчетной даты.

На момент составления отчетности за 2016 год был заключен Кредитный договор № 37-КЛЗ/17 от 01.03.2017 года с ПАО «МИНБанк» на сумму 300 000 тыс. руб. на срок 365 дней.

Обществом предоставлен займ 100 000 тыс. руб. на срок 365 дней.

Генеральный директор

Андрианов А.Ю.

Главный бухгалтер

Максименкова С.П.