



АУДИТОРСКАЯ ФИРМА

«ЭКСПЕРТ»

ОФИС: г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, офис 402
АДРЕС: 690106, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10-402

ТЕЛ.: (423) 242-78-08, ТЕЛ./ФАКС: (423) 242-91-78
web site: <http://www.afexpert.ru> e-mail: office@afexpert.ru

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества
«Международный аэропорт Владивосток»
за 2015 год**

г. Владивосток 2016 г.



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресаты:

Акционеры
Открытого акционерного общества
«Международный аэропорт Владивосток»

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владивосток» (ОАО «МАВ»).

Государственный регистрационный номер: 1082502000239.

Место нахождения: 692756, Приморский край, г. Артем, ул. Портовая 41.

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт».

Государственный регистрационный номер: 1022501285894.

Место нахождения: 690106, Приморский край, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10, офис 402.

ООО «Аудиторская фирма «Эксперт» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», ОРНЗ 11206005985.

Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «Мав», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015 г.;
- Отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2015 г.;
- Отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2015 г.;
- Отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2015 г.;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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. 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.

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 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 «Мав» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор

ООО «Аудиторская фирма «Эксперт»



Тарасова Е.Ю.

«04» апреля 2016 года

Всего сброшюровано 68 листов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2015
		84626466		
		2502035642		
		63.23.4		
		47	41	
		384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация **Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"** по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности **деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов** по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности **Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности** по ОКОПФ / ОКФС
Открытое акционерное общество / федеральной собственности
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)

692760, Приморский край, Артем г, Портовая ул, дом № 41

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5100	Нематериальные активы	1110	796	1 159	624
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	796	1 159	274
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	350
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5200	Основные средства	1150	534 446	643 116	985 792
	в том числе:				
5.3	Основные средства в организации	11501	396 910	505 550	841 473
	Приобретение земельных участков	11502	14	14	49
	Строительство объектов основных средств	11503	137 522	137 552	142 336
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	1 934
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5300	Финансовые вложения	1170	231	736	-
	в том числе:				
5.4	предоставленные займы		231	736	-
5.5	Отложенные налоговые активы	1180	22 805	31 648	35 578
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	558 278	676 660	1 021 994
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	25 262	25 977	36 758
	в том числе:				
5401	Материалы	12101	23 734	25 167	35 704
5403	Товары	12102	1 528	810	1 055
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	34	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	34	-	-
5510	Дебиторская задолженность	1230	68 066	222 628	71 760
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	49 736	192 206	22 499
	авансы, выданные по лизинговым договорам		8 712	16 475	31 106
5.8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 618	20 055	27 120
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	718	55	120
	Депозитные счета	12402	48 900	20 000	27 000
5.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 171	18 448	11 301
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	4 249	18 205	11 055
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	232
	Итого по разделу II	1200	148 151	287 108	147 171
	БАЛАНС	1600	706 429	963 768	1 169 165

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 256	5 256	5 256
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.10	Резервный капитал	1360	788	788	788
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	194 052	160 606	352 858
	в том числе:				
	прибыль отчетного периода		33 037	-	-
	Итого по разделу III	1300	200 096	166 650	358 902
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.11	Заемные средства	1410	-	41 875	-
	в том числе:				
5.12	Долгосрочные кредиты	14101	-	41 875	-
5.13	Отложенные налоговые обязательства	1420	16 844	13 804	44 026
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.14	Прочие обязательства	1450	6 008	60 959	131 655
	в том числе:				
	обязательства по лизинговым договорам		6 008	60 959	131 655
	Итого по разделу IV	1400	22 852	116 638	175 681
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.15	Заемные средства	1510	16 926	30 150	148 576
	в том числе:				
5.15	Краткосрочные кредиты	15101	16 876	30 000	148 300
5.15	Кредиторская задолженность	1520	446 434	617 625	457 777
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	15 285	47 663	184 585
	Расчеты по налогам и сборам	15202	12 141	12 956	17 419
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	10 684	11 544	10 893
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	102	150	21 891
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	408 225	545 312	152 536
	в т.ч. задолженность перед ЗАО "Терминал Владивосток"		304 787	409 583	-
	обязательства по лизинговым договорам		54 951	70 696	70 453
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.16	Оценочные обязательства	1540	20 120	32 286	27 810
	Прочие обязательства	1550	-	419	419
	Итого по разделу V	1500	483 481	680 480	634 582
	БАЛАНС	1700	706 429	963 768	1 169 165

Руководитель

Лукишин Игорь Геннадьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 марта 2016 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

**Смешанная Российская
собственность с долей
федеральной собственности**

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
84626466		
2502035642		
63.23.4		
47	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
6.1.	Выручка	2110	1 182 566	1 117 467
6.2.	Себестоимость продаж	2120	(1 125 056)	(1 192 994)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	57 510	(75 527)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	57 510	(75 527)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 438	633
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	4 438	633
	Проценты к уплате	2330	(5 509)	(10 586)
	в том числе:			
	Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 НК РФ	23301	(5 509)	(10 586)
6.3.	Прочие доходы	2340	38 427	155 838
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	5 536	122 978
6.4.	Прочие расходы	2350	(49 946)	(288 901)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	44 920	(218 543)
6.5.	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 899	17 417
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 040)	30 222
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(8 843)	(3 930)
	Прочее	2460	-	(1)
	в том числе:			
	штрафные санкции, пеня		-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 037	(192 252)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 037	(192 252)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Лукишин Игорь
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2016 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2015
84626466	
2502035642	
63.23.4	
47	41
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Смешанная Российская
собственность с долей
федеральной собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Открытое акционерное общество / федеральной собственности

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	5 256	-	-	788	352 858	358 902
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(192 252)	(192 252)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(192 252)	(192 252)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	5 256	-	-	788	160 606	166 650
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	33 037	33 037
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 037	33 037
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	409	409
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	409	409
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	5 256	-	-	788	194 052	200 096

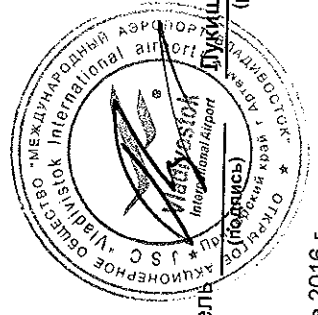
2. **Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок**

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 2014 г.
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

111

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	200 096	166 650	358 902



Руководитель Глуцкий Игорь Геннадьевич
(расшифровка подписи)

25 марта 2016 г.


Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика				0710004		
Вид экономической деятельности	деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов		по ОКПО	31	12	2015
Организационно-правовая форма / форма собственности	Смешанная Российская собственность с долей федеральной собственности		ИНН	84626466		
			по ОКВЭД	2502035642		
			по ОКОПФ / ОКФС	63.23.4		
			по ОКЕИ	47	41	
Единица измерения:	в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 156 167	1 429 036
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 111 702	1 241 067
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 301	2 438
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
средства для обеспечения заявок на участие в запросах предложений и аукционах	4114	290	168 136
возврат переплаты по налогу на прибыль	4115	-	5 667
предоставление субсидии из ФБ (Постановление Правительства РФ от 25.01.2013 г. №37)	4116	26 954	2 267
прочие поступления	4119	12 920	9 461
Платежи - всего	4120	(990 466)	(1 261 670)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(292 613)	(386 115)
в связи с оплатой труда работников	4122	(644 423)	(688 385)
процентов по долговым обязательствам	4123	(5 609)	(10 713)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
расчеты по налогам и сборам	4125	(9 266)	(17 234)
возврат средств, полученных для обеспечения заявок на участие в запросах предложений и аукционах	4126	200	(94 727)
прочие платежи	4129	(38 755)	(64 496)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	165 701	167 366
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 375 020	121 425
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 536	8 995
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 365 250	112 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 234	430
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(1 498 989)	(205 219)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(41 054)	(36 671)
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	(1 394 880)	(105 910)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
платежи по лизинговым обязательствам	4225	(63 055)	(62 638)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(123 969)	(83 794)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	31 397
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	31 397
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(55 009)	(107 822)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(10)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(54 999)	(107 822)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(55 009)	(76 425)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 277)	7 147
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 448	11 301
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 171	18 448
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 Руководитель Лукишин Игорь Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2016 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

Открытое акционерное общество "Международный аэропорт Владивосток"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	1 562	402	-	-	364	-	-	-	1 562	766
	5110	за 2014 г.	1 562	287	-	-	115	-	-	-	1 562	402
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания	5101	за 2015 г.	262	102	-	-	31	-	-	-	262	133
	5111	за 2014 г.	262	71	-	-	31	-	-	-	262	102
	5102	за 2015 г.	300	300	-	-	-	-	-	-	300	300
Корпоративный сайт	5112	за 2014 г.	300	216	-	-	84	-	-	-	300	300
	5103	за 2015 г.	1 000	-	-	-	333	-	-	-	1 000	333
Исключительное право на техническую продукцию	5103	за 2015 г.	1 000	-	-	-	333	-	-	-	1 000	333
	5113	за 2014 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Код	На 31 декабря 2015 г.	Код	На 31 декабря 2014 г.
Всего		5120	-	-	-
в том числе:		5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

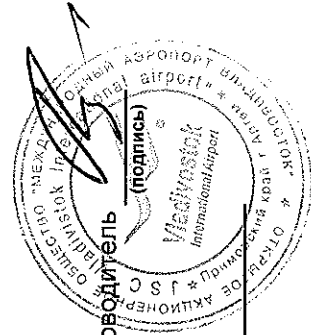
Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	1
в том числе:			
Корпоративный сайт	5131	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период			
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2015 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2014 г.	350	650	1 000	1 000	
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2014 г.	350	650	1 000	1 000	



Руководитель
Лукишин Игорь Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

25 марта 2016 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода												
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация											
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация																
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	991 043	485 492	37 532	31 603	22 635	137 205	-	-	996 972	600 062	5210	за 2014 г.	1 302 514	461 041	34 735	93 730	118 182	-	-	991 043	485 492		
в том числе:																									
Транспортные средства	5201	за 2015 г.	486 090	280 785	30 592	8 882	6 446	93 777	-	-	507 800	368 116	5211	за 2014 г.	470 092	202 108	16 041	43	78 720	-	-	486 090	280 785		
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2015 г.	237 026	140 921	4 858	12 399	9 174	35 116	-	-	229 485	166 863	5212	за 2014 г.	287 130	172 262	8 681	57 632	26 291	-	-	237 026	140 921		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	24 541	17 731	60	55	54	1 544	-	-	24 545	19 221	5213	за 2014 г.	20 102	16 422	5 130	692	2 001	-	-	24 541	17 731		
Офисное оборудование	5204	за 2015 г.	1 882	1 773	858	19	19	129	-	-	2 721	1 883	5214	за 2014 г.	1 774	1 660	110	2	113	-	-	1 882	1 773		
Сооружение	5205	за 2015 г.	26 981	16 543	1 164	7 085	6 612	1 858	-	-	21 060	11 789	5215	за 2014 г.	29 688	14 689	-	743	2 597	-	-	26 981	16 543		
Здание	5206	за 2015 г.	212 853	27 739	-	2 915	330	4 781	-	-	209 938	32 190	5216	за 2014 г.	491 705	53 900	4 773	34 621	8 460	-	-	212 853	27 739		
Земельные участки	5207	за 2015 г.	1 670	-	-	248	-	-	-	-	1 422	-	5217	за 2014 г.	2 023	-	-	353	-	-	-	-	1 670	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																									
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5221	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5222	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5222	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5232	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5232	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	137 566	37 502	-	37 532	137 536
	5250	за 2014 г.	144 319	27 982	-	34 735	137 566
в том числе:							
Земельный участок под КПП-1 на новой СТТ	5241	за 2015 г.	14	-	-	-	14
	5251	за 2014 г.	-	14	-	-	14
Система видеонаблюдения	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Комплекс зданий и сооружений службы	5243	за 2015 г.	137 522	-	-	-	137 522
	5244	за 2014 г.	137 522	-	-	-	137 522
Счетчик учета тепловой энергии	5244	за 2015 г.	30	99	-	129	-
	5254	за 2014 г.	-	30	-	-	30
Временный навес ССТ	5245	за 2015 г.	-	297	-	297	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HP ProCurve Switch5412 zl	5246	за 2015 г.	-	317	-	317	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ограждение от здания администрации до территории ССТ	5247	за 2015 г.	-	866	-	866	-
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
рефлектометр "ТОПА3-7317-ARX+"	5248	за 2015 г.	-	114	-	114	-
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Рефрактометр Rai - Ri, ATAGO	5249	за 2015 г.	-	60	-	60	-
	5259	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения, контроля доступа, охранной сигнализации и телефонии в ВИП-зале		за 2015 г.	-	115	-	115	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система резервного копирования данных HP 118 G2		за 2015 г.	-	394	-	394	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тепловая пушка /диз.топл./ТК-100К		за 2015 г.	-	75	-	75	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Dell Networking N2048		за 2015 г.	-	133	-	133	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль - самосвал HINO 700		за 2015 г.	-	6 350	-	6 350	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль FORD Transit		за 2015 г.	-	2 099	-	2 099	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA BONGO III грузовой-бортовой с аппарелью		за 2015 г.	-	1 600	-	1 600	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN TNC MULTIVAN		за 2015 г.	-	2 150	-	2 150	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Амбулифт		за 2015 г.	-	5 245	-	5 245	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Аппарат дыхательный Omega-C		за 2015 г.	-	272	-	272	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-

Весы Asculab ATL-80d4-I	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	63	63	-	-	-	63
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Видеокамера LTV-SDN020-EM2 IP	за 2015 г.	-	-	189	189	-	-	-	189
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гейтридер BGR 135	за 2015 г.	-	-	99	99	-	-	-	99
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Генератор Radiodetection TX-10	за 2015 г.	-	-	127	127	-	-	-	127
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Клавиатура Acces Keyboard ATB423MDOP	за 2015 г.	-	-	76	76	-	-	-	76
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Компьютер Intel Vortex	за 2015 г.	-	-	100	100	-	-	-	100
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина дляправки водой BC	за 2015 г.	-	-	1 992	1 992	-	-	-	1 992
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машина для обслуживания сан.узлов BC	за 2015 г.	-	-	2 008	2 008	-	-	-	2 008
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения, контроля доступа, охранной сигнализации и телефони в ВИП-зале	за 2015 г.	-	-	2 274	2 274	-	-	-	2 274
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Системный блок	за 2015 г.	-	-	64	64	-	-	-	64
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Системный блок в составе Intel Core i7	за 2015 г.	-	-	257	257	-	-	-	257
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Стойка регистрации	за 2015 г.	-	-	129	129	-	-	-	129
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Трассискатель Radiodetection RD7000PL+	за 2015 г.	-	-	152	152	-	-	-	152
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тягач аэродромный FRESIA SP 300-50	за 2015 г.	-	-	9 148	9 148	-	-	-	9 148
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Флюорат-02-5М	за 2015 г.	-	-	563	563	-	-	-	563
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Электронная проходная PERCO-KT02.3	за 2015 г.	-	-	75	75	-	-	-	75
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

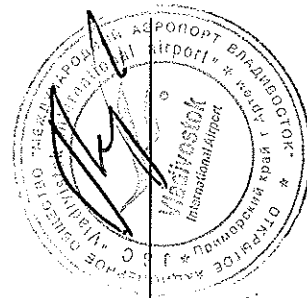
2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 596	428
в том числе:			
Ограждение от здания администрации до территории ССТ	5261	867	-
Временный навес ССТ	5262	297	-
Коммутатор HP ProCurve Switch 5412zl	5263	317	-
Система видеонаблюдения, контроля доступа, охранной сигнализации и телефони в ВИП-зале	5264	115	-
ATC Avaya S8730 SERVERS (211330)	5265	-	105
Беспроводная сеть передачи данных	5266	-	32
Охранно-пожарная сигнализация с дым. извещателями в здании админ.	5267	-	30

Система хранения HP P200 SAS DS SFF	5268	-	262
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 276 349	8 205 105	1 114 157
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	736	-	300	(805)	-	231	-
	5311	за 2014 г.	-	-	850	(114)	-	736	-
в том числе:									
займы, предоставленные сотрудникам	5302	за 2015 г.	736	-	300	(805)	-	231	-
	5312	за 2014 г.	-	-	850	(114)	-	736	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	20 055	-	1 395 063	(1 365 500)	-	49 618	-
	5315	за 2014 г.	27 120	-	105 060	(112 125)	-	20 055	-
в том числе:									
депозит	5306	за 2015 г.	20 000	-	1 394 100	(1 365 200)	-	48 900	-
	5316	за 2014 г.	27 000	-	105 000	(112 000)	-	20 000	-
займы, предоставленные сотрудникам	5307	за 2015 г.	55	-	963	(300)	-	718	-
	5317	за 2014 г.	120	-	60	(125)	-	55	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	20 791	-	1 395 363	(1 366 305)	-	49 849	-
	5310	за 2014 г.	27 120	-	106 910	(112 239)	-	20 791	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель — Лукишин Игорь Геннадьевич

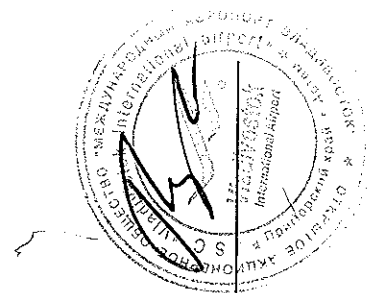
25 марта 2016 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	25 976	-	81 614	(82 328)	-	-	X	25 262	-
	5420	за 2014 г.	36 758	-	79 375	(90 156)	-	-	X	25 976	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	25 166	-	79 820	(81 252)	-	-	80 999	23 734	-
	5421	за 2014 г.	35 703	-	77 281	(87 818)	-	-	71 419	25 166	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	810	-	1 794	(1 076)	-	-	2 588	1 528	-
	5423	за 2014 г.	1 055	-	2 094	(2 339)	-	-	3 243	810	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____ Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	16 475	-	-	(14 730)	-	-	-	-	-	1 745	-
	5521	за 2014 г.	31 106	-	-	(14 631)	-	-	-	-	(6 968)	16 475	-
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	16 475	-	-	(7 762)	-	-	-	-	(6 968)	1 745	-
Прочая	5523	за 2014 г.	31 106	-	-	(14 631)	-	-	-	-	-	16 475	-
	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	211 455	(5 302)	3 431 073	(3 567 121)	-	(2)	(3 783)	-	-	75 407	(9 085)
	5530	за 2014 г.	45 946	(5 292)	3 501 184	(3 335 673)	-	(2)	-	-	-	211 455	(5 302)
в том числе:													
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	197 508	(5 302)	1 624 457	(1 763 955)	-	-	(2 972)	-	58 010	(8 274)
Авансы выданные	5531	за 2014 г.	27 791	(5 292)	1 710 598	(1 540 879)	-	(2)	-	-	-	197 508	(5 302)
	5512	за 2015 г.	8 827	-	133 727	(137 736)	-	-	(811)	-	-	4 818	(811)
Прочая	5532	за 2014 г.	7 749	-	114 834	(113 756)	-	-	-	-	-	8 827	-
	5513	за 2015 г.	5 120	-	1 672 889	(1 665 430)	-	-	-	-	-	12 579	-
	5533	за 2014 г.	10 406	-	1 675 752	(1 681 038)	-	-	-	-	-	5 120	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	227 930	(5 302)	3 431 073	(3 581 851)	-	(2)	(3 783)	-	X	77 152	(9 085)
	5520	за 2014 г.	77 052	(5 292)	3 501 184	(3 350 304)	-	(2)	-	-	X	227 930	(5 302)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	9 085	-	5 302	-	5 292
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	8 274	-	5 302	-	5 292
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	811	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

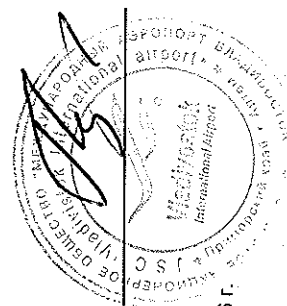
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	102 834	-	-	(96 826)	-	-	(71 827)	6 008
	5571	за 2014 г.	131 655	50 000	-	(78 821)	-	-	(70 696)	102 834
в том числе:										
кредиты	5552	за 2015 г.	41 875	-	-	(41 875)	-	-	(16 876)	-
	5672	за 2014 г.	-	50 000	-	(8 125)	-	-	-	41 875
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	60 959	-	-	(54 951)	-	-	(54 951)	6 008
	5574	за 2014 г.	131 655	-	-	(70 696)	-	-	(70 696)	60 959
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	648 194	2 531 171	-	(2 716 005)	-	-	-	463 360
	5580	за 2014 г.	606 772	2 579 481	-	(2 538 059)	-	-	-	648 194
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	47 663	460 255	-	(492 633)	-	-	-	15 285
	5581	за 2014 г.	184 585	499 376	-	(636 298)	-	-	-	47 663
авансы полученные	5562	за 2015 г.	55 457	914 458	-	(922 340)	-	-	-	47 575
	5582	за 2014 г.	41 448	874 598	-	(860 589)	-	-	-	55 457
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	24 500	338 109	-	(339 784)	-	-	-	22 825
	5583	за 2014 г.	28 312	418 020	-	(421 832)	-	-	-	24 500
кредиты	5564	за 2015 г.	30 150	19 725	-	(32 949)	-	-	-	16 926
	5584	за 2014 г.	148 576	31 398	-	(149 824)	-	-	-	30 150
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	490 005	798 624	-	(927 877)	-	-	-	360 752
	5586	за 2014 г.	203 432	756 089	-	(469 516)	-	-	-	490 005
прочие обязательства	5567	за 2015 г.	419	-	-	(419)	-	-	-	-

	5587	3a 2014 г.	419	-	-	-	-	-	-	419
Итого	5550	3a 2015 г.	751 028	2 531 171	-	(2 812 831)	-	X	-	469 368
	5570	3a 2014 г.	738 427	2 629 481	-	(2 616 880)	-	X	-	751 028

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	305 717	410 513	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	930	930	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
задолженность перед ЗАО "Терминал владивосток" по агентскому договору	5593	304 787	409 583	-



Руководитель
Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	105 139	108 916
Расходы на оплату труда	5620	486 744	521 172
Отчисления на социальные нужды	5630	144 083	154 002
Амортизация	5640	121 770	118 182
Прочие затраты	5650	267 320	290 722
Итого по элементам	5660	1 125 056	1 192 994
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 125 056	1 192 994

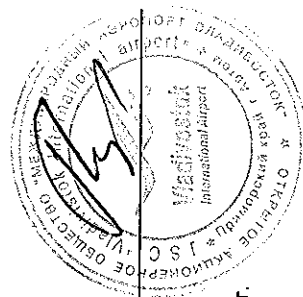


Руководитель _____
Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 287	63 941	(76 108)	-	20 120
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	32 287	63 941	(76 108)	-	20 120



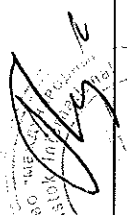
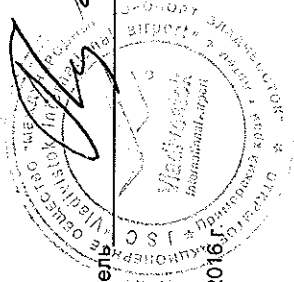
Руководитель
Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	126 229	126 229	361 388
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель _____

Лукишин Игорь Геннадьевич

25 марта 2016 г.

**Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год
Открытого акционерного общества
«Международный аэропорт Владивосток»**

2016 г

Текстовые Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Международный аэропорт Владивосток» за 2015 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (далее-общество) за 2015 год, подготовленной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раздел 1. Основные сведения об организации и её собственниках.

1.1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владивосток» образовано в результате реорганизации ОАО «Владивосток Авиа» путем выделения в качестве самостоятельного юридического лица.

Полное наименование Общества – Открытое акционерное общество «Международный аэропорт Владивосток», далее по тексту Общество.

Сокращенное наименование организации: ОАО «МAB».

Номер и дата выдачи свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица – свидетельство о регистрации № 1082502000239 от 15 февраля 2008 года, выдано межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Приморскому краю.

Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество – Приморский край.

Юридический адрес, место нахождения и почтовый адрес – Российская Федерация, 692760, Приморский край, г. Артем, ул. Портовая, 41.

Контактная информация – телефон (423) 2-306-999, факс (423) 2-306-906, адрес корпоративного сайта – www.vvo.aero, адрес электронной почты – via@vvo.aero.

Основным видом деятельности общества является деятельность по наземному обслуживанию воздушных судов, ОКВЭД 63.23.4

ОАО «МAB» не включено в перечень стратегических предприятий и стратегических акционерных обществ.

Полное наименование и адрес реестродержателя – филиал «Реестр – Владивосток» ОАО «Реестр», 690095, Приморский край, г. Владивосток, ул. Сипягина, д. 20 А, к. 409.

Полное наименование и адрес аудитора Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Эксперт» 690106, г. Владивосток, ул. Нерчинская, 10 – 402.

Размер уставного капитала – 5 255 808,84 (пять миллионов двести пятьдесят пять тысяч восемьсот восемь рублей восемьдесят четыре копейки).

Количество обыкновенных акций – 525 580 884 (пятьсот двадцать пять миллионов пятьсот восемьдесят тысяч восемьсот восемьдесят четыре) штуки.

Номинальная стоимость обыкновенных акций – 0,01 руб.

Государственный регистрационный номер выпуска обыкновенных акций и дата государственной регистрации:

Выпуск обыкновенных именных бездокументарных акций, зарегистрирован 06.05.2008 за государственным регистрационным номером 1-01-55350-Е.

Количество привилегированных акций: нет.

1.2 Сведения об акционерах по состоянию на 31.12.2015 г.:

Основные акционеры, владеющие общим количеством ценных бумаг большим, чем 5% от уставного капитала ОАО «Международный аэропорт Владивосток»:

- ОАО «Международный аэропорт «Шереметьево» - 52,16 % (274 122 792 шт.);
- ЗАО «Кварц - Инвест» - 16,84 % (88 520 490 шт.);
- ООО «АЭРО-ГРУЗ» - 18,37 % (96 528 789 шт.);
- Трушкина Ольга Владимировна – 5,2% (27 412 971 шт.).

1.3. Органы управления и контроля

Органами управления ОАО «Международный аэропорт Владивосток» являются:

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

Высшим органом управления ОАО «МAB» является общее собрание акционеров.

Решение общего собрания акционеров может быть принято (формы проведения общего собрания акционеров):

- путем совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решения по вопросам, поставленным на голосование с предварительным направлением (вручением) бюллетеней для голосования до проведения общего собрания акционеров;

- путем заочного голосования (без совместного присутствия акционеров для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решения по вопросам, поставленным на голосование), кроме вопросов, предусмотренных п. 2 ст. 50 Федерального закона «Об акционерных обществах».

Решением годового собрания акционеров ОАО «МAB», состоявшегося 30 июня 2015 года (Протокол № 02-15) **Совет директоров выбран в следующем составе** (должности указаны на момент избрания):

Олейник Александр Павлович - заместитель Генерального директора ОАО «МАШ» по экономике и финансам. Акциями ОАО «МAB» не владеет.

Гречухин Игорь Николаевич – Заместитель Генерального директора ОАО «МАШ» по коммерческой деятельности. Акциями ОАО «МAB» не владеет.

Ильин Александр Александрович - Заместитель Генерального директора ОАО «МАШ» по корпоративному развитию. Акциями ОАО «МAB» не владеет.

Сергеев Сергей Александрович - начальник службы консолидации Дирекции бюджетирования. Акциями ОАО «МАВ» не владеет.

Сытник Анатолий Иванович – Генеральный директор ООО «Аэро-Груз»; Акциями ОАО «МАВ» не владеет.

Максимов Александр Владимирович – заместитель Генерального директора ООО «Аэро-Груз». Акциями ОАО «МАВ» не владеет.

Басюк Константин Владимирович – Президент ОАО «УК КОМАКС». Акциями ОАО «МАВ» не владеет.

Председателем Совета директоров ОАО «МАВ» был избран **Олейник Александр Павлович** - заместитель Генерального директора ОАО «МАШ» по экономике и финансам.

Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «МАВ», состоявшегося 22 декабря 2015 года, Совет директоров выбран в следующем составе (должности указаны на момент избрания):

- **Олейник Александр Павлович** - заместитель Генерального директора АО «МАШ» по экономике и финансам;
- **Пашковский Денис Станиславович** - заместитель Генерального директора по коммерческой деятельности АО «МАШ»;
- **Ильин Александр Александрович** - Заместитель Генерального директора АО «МАШ» по корпоративному развитию;
- **Подгорный Алексей Владимирович** – представитель АО «МАШ»;
- **Сытник Анатолий Иванович** – представитель ООО «Аэро-Груз»;
- **Сытник Владилен Анатольевич** – Генеральный директор ООО «Аэро-Груз»;
- **Басюк Константин Владимирович** – Президент ОАО «УК КОМАКС».

Председателем Совета директоров ОАО «МАВ» был избран **Олейник Александр Павлович** - заместитель Генерального директора АО «МАШ» по экономике и финансам.

Совет директоров ОАО «Международный аэропорт Владивосток» осуществляет общее руководство деятельностью общества. В компетенцию Совета директоров общества входит решение вопросов общего руководства деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 24.11.1995 г. №208-ФЗ и Уставом общества к компетенции Общего собрания акционеров. Вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров, не могут быть переданы на решение исполнительному органу общества.

В соответствии с Уставом ОАО «МАВ» Совет директоров Общества состоит из 7 человек.

В 2015 году выплата вознаграждения членам Совета директоров ОАО «МАВ» в связи с исполнением ими обязанностей членов Совета директоров ОАО «МАВ» не производилась, решение о выплатах не принималось.

Согласно действующему уставу ОАО «МАВ», заседание Совета директоров Общества созывается председателем Совета директоров Общества по его собственной инициативе, по

требованию члена совета директоров, ревизионной комиссии Общества или аудиторов Общества, исполнительного органа Общества.

За отчетный год проведено 14 заседаний Совета директоров ОАО «Международный аэропорт Владивосток». Из них 1 заседание проведено в форме совместного присутствия и 13 заседаний в форме заочного голосования.

Состав ревизионной комиссии

В соответствии с уставом ОАО «МAB» контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией в составе пяти человек, которые избираются общим собранием акционеров на срок до следующего годового собрания акционеров. Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется «Положением о Ревизионной комиссии», утвержденным Общим собранием акционеров в 2012 г.

По итогам годового общего собрания акционеров ОАО «МAB», состоявшегося 30 июня 2015 года (Протокол № 02-15) в состав ревизионной комиссии вошли:

- **Бахолдина Виктория Алексеевна;**
- **Гильманова Галина Талгатовна;**
- **Левин Олег Константинович;**
- **Дубовик Инна Владимировна;**
- **Гумилев Александр Александрович;**

В 2015 году выплата вознаграждения членам ревизионной комиссии ОАО «МAB» в связи с исполнением ими обязанностей членов ревизионной комиссии ОАО «МAB» не производилась, решение о выплатах не принималось.

Сведения об исполнительном органе общества

Согласно уставу ОАО «МAB» руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Назначение и увольнение Генерального директора Общества, приостановление и досрочное прекращение его полномочий, относятся к компетенции Общего собрания акционеров ОАО «МAB».

Решением внеочередного общего собрания акционеров 17 декабря 2014 года (протокол № 02-14) в связи с истечением 18 декабря 2014 г. полномочий единоличного исполнительного органа (Генерального директора) ОАО «Международный аэропорт Владивосток», образован единоличный исполнительный орган ОАО «Международный аэропорт Владивосток» путем избрания на должность Генерального директора Общества Лукишина Игоря Геннадьевича.

Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Международный аэропорт Владивосток» 01 декабря 2015 года (Протокол № 03-15), в связи с истечением 18 декабря 2015 г. полномочий единоличного исполнительного органа (Генерального директора) ОАО «Международный аэропорт Владивосток» образован единоличный исполнительный орган

ОАО «Международный аэропорт Владивосток» путем избрания на должность Генерального директора Общества Лукишина Игоря Геннадьевича.

Коллегиальный исполнительный орган в ОАО «Мав» не предусмотрен.

1.4. Краткая характеристика деятельности

ОАО «Международный аэропорт Владивосток» является одним из крупнейших аэропортов Дальневосточного региона. Географическое расположение международного аэропорта Владивосток вблизи крупных узловых аэропортов Северо-Восточной Азии способствует его развитию в качестве транзитного узла для российских пассажиров, направляющихся в страны АТР, а также иностранных пассажиров, направляющихся на Дальний Восток и в Сибирь. Оправдывая свое предназначение, международный аэропорт Владивосток обладает самой обширной зарубежной маршрутной сетью среди дальневосточных аэропортов.

Для осуществления своей деятельности аэропорт Владивосток обладает необходимой производственно-технической базой, обновление основных фондов ведется согласно инвестиционной программе, ежегодно утверждаемой Советом директоров.

Маршрутная сеть аэропорта насчитывает 37 российских и международных направлений, полеты по которым в 2015 году совершали ведущие авиакомпании России и стран Восточной Азии, в их числе «Аэрофлот», «Аврора», «Трансаэро», «Сибирь», «Korean Airlines», «China Southern», «Air Koryo», «Asiana Airlines» и другие.

Благодаря реконструкции ВПП и летного поля, аэродром Владивосток «Кневичи» пригоден для приема всех типов воздушных судов без ограничений и на сегодняшний день аэропорт имеет допуски на прием большинства типов воздушных судов. ВПП 25Л оборудована по II категории ИКАО с соответствующими минимумами захода на посадку (30м x 350м), что свело к минимуму уходы на запасной аэродром в связи с условиями плохой видимости в сезон туманов.

Аэровокзальный комплекс (Терминал А), построенный в рамках мероприятий по подготовке к проведению саммита АТЭС в сентябре 2012 года имеет общую площадь - 44 630 м², пропускная способность 1 360 пассажиров в час (3,5 млн. пассажиров в год). Уровень комфортности соответствует стандарту «С» по классификации ИАТА (Airport Terminal Reference Manual 8 th Edition, April 1995. IATA).

Раздел 2. Раскрытие информации о связанных сторонах.

2.1 Связанные стороны

Таблица №2

Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал организации (далее - голосующие акции).	ОАО «Международный аэропорт Шереметьево» 274 122 792 шт. (52,16%)
Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал. Укажите сумму и долю Вашей организации.	Не применимо
Группа лиц, имеющих между собой соглашение, которой принадлежит более 50% голосующих акций.	Не применимо
Члены Совета директоров (наблюдательного совета или другого коллегиального органа управления).	Члены Совета директоров: состоянию на 31.12.2015г.: Олейник Александр Павлович -заместитель Генерального директора АО «МАШ» по экономике и финансам; Ильин Александр Александрович - Заместитель Генерального директора АО «МАШ» по корпоративному развитию; Подгорный Алексей Владимирович - Представитель АО «МАШ»; Пашковский Денис Станиславович - заместитель Генерального директора по коммерческой деятельности АО «МАШ»; Сытник Анатолий Иванович - представитель ООО «Аэро-Груз»; Сытник Владилен Анатольевич - Генеральный директор ООО «Аэро-Груз»; Басюк Константин Владимирович - Президент ОАО «УК КОМАКС».
Члены коллегиального исполнительного органа и/или лицо, единолично осуществляющее полномочия исполнительного органа.	Лукишин И.Г. – Генеральный директор

2.2 Заинтересованные стороны

Компании, совместно с которыми ОАО «Мав» осуществляет деятельность, и: <ul style="list-style-type: none"> • доля участия в капиталах этих компаний принадлежит кому-либо из членов Совета директоров или руководства Вашей компании (желательно с указанием суммы участия); • член Совета директоров или руководства общества является также членом Совета директоров этих компаний. 	Не применимо
Компании, принадлежащие держателям акций Общества с которыми ОАО «Мав» совершает совместные операции.	ЗАО «Терминал Владивосток»

2.3 Сделки, в отношении которых имеется заинтересованность

Решением Совета директоров ОАО «Мав» (протоколы заседания Совета директоров ОАО «Мав» № 01-15 от 05 февраля 2015 года, № 04-15 от 02 апреля 2015 года, № 07-15 от 28 мая 2015 года, № 11-15 от 14 августа 2015 года, № 12-15 от 23 сентября 2015 года, № 16-15 от 24 ноября 2015 года) одобрены сделки, в совершении которых имеется заинтересованность (поскольку в соответствии со статьей 81 Федерального закона «Об акционерных обществах» АО «Маш» признается лицом, заинтересованным в совершении ОАО «Мав» следующих сделок:

1) **Взаимосвязанные сделки - заключение договоров аренды нежилых помещений и оборудования между ОАО «Мав» и ЗАО «Терминал Владивосток»:**

1. Договор аренды нежилых помещений:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Арендодатель), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Арендатор);

- **предмет договора:** Арендодатель передает Арендатору (во временное владение и пользование) в аренду нежилые помещения (далее – Помещения) в здании Нового аэровокзального комплекса в международном аэропорту «Кневичи» города Владивостока согласно Перечню, указанному в Приложении № 1 к договору аренды нежилых помещений между ОАО «Мав» и ЗАО «Терминал Владивосток», для размещения производственных помещений общей площадью 2 066,32 кв.м, и Перечню, указанному в Приложении № 2 к договору аренды нежилых помещений между ОАО «Мав» и ЗАО «Терминал Владивосток», для организации Зала повышенной комфортности для пассажиров внутренних рейсов, Зала повышенной комфортности для пассажиров международных рейсов, VIP -зала, Камеры хранения общей площадью 1 782,39 кв.м. и осуществления в них деятельности по обслуживанию пассажиров. Текущий ремонт помещений, техническое переоснащение, перепланировку помещений, установку нового оборудования Арендатор производит самостоятельно за счет собственных средств в соответствии с предварительно согласованными Арендодателем технической документацией и сроками производства работ; - **цена договора:** ежемесячная арендная плата по договору устанавливается в размере 4 992 604 (четыре миллиона девятьсот девяносто две тысячи шестьсот четыре) рубля 29 копеек, с учетом НДС 18%;

- **срок договора:** договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует в течение 2 (двух) месяцев.

2. Договор аренды оборудования:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Арендодатель), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Арендатор);

- **предмет договора:** Арендодатель передает Арендатору во временное владение и пользование за плату (Аренда) технологическое оборудование согласно Перечню, указанному в Приложении № 1 к договору аренды оборудования между ОАО «Мав» и ЗАО «Терминал Владивосток»;

- **цена договора:** ежемесячная арендная плата по настоящему Договору устанавливается в размере 13% от выручки, получаемой Арендатором от услуг по обслуживанию пассажиров и обеспечению авиационной безопасности, но не менее 4 756 987 (четыре миллиона семьсот пятьдесят шесть тысяч девятьсот восемьдесят семь) рублей 00 копеек, в том числе НДС 18%;

- **срок договора:** договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует в течение 2-х месяцев.

2. Договор об оказании услуг по содержанию аэровокзального комплекса между ОАО «МАВ» и ЗАО «Терминал Владивосток»:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Заказчик), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Исполнитель);

- **предмет договора:** Заказчик поручает, а Исполнитель принимает на себя обязательства по оказанию на территории Нового аэровокзального комплекса в международном аэропорту Владивосток («Кневичи») города Владивостока (далее по тексту АВК), возмездных услуг по содержанию АВК;

- **цена договора:** ежемесячная стоимость услуг по договору складывается из постоянной и переменной частей, а именно:

- постоянная часть составляет 11 381 355 (одиннадцать миллионов триста восемьдесят одна тысяча триста пятьдесят пять) рублей 00 копеек, в том числе НДС 18% в месяц;

- переменная часть формируется ежемесячно, складывается из фактических затрат, согласованных с Заказчиком и понесенных Исполнителем, на приобретение товарно-материальных ценностей и расходных материалов необходимых на осуществление услуг;

- **срок договора:** договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует в течение 2-х месяцев.

3. Агентский договор между ОАО «МАВ» и ЗАО «Терминал Владивосток»:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Принципал), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Агент);

- **предмет договора:** Принципал поручает Агенту совершать юридические и иные действия, связанные с оказанием услуг в Новом аэровокзальном комплексе в международном аэропорту Владивосток («Кневичи») города Владивостока:

- предоставление аэровокзала;
- посадка и высадка пассажиров в/из воздушного судна с использованием телескопического трапа;
- специальное обслуживание прибывающих и транзитных пассажиров в специальных помещениях;

- **цена сделки:** ежемесячное агентское вознаграждение по условиям договора составляет 1,79% от стоимости услуг, оказанных Принципалом, согласно его Прейскуранта. Размер указанного

вознаграждения является окончательной оплатой услуг Агента по договору, включающий в себя компенсацию всех расходов Агента, связанных с исполнением договора;

- **срок сделки:** договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до «01» июня 2016 г.

4. Договор оказания услуг по оповещению пассажиров между ОАО «Мав» и ЗАО «Терминал Владивосток»:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Заказчик), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Исполнитель);

- **предмет договора:** возмездное оказание Исполнителем Заказчику услуг по звуковому и визуальному оповещению пассажиров, а также выдаче устных справок на информационной стойке/стойках в здании Нового аэровокзального комплекса в международном аэропорту Владивосток («Кневичи») города Владивостока;

- **цена сделки:** размер ежемесячной оплаты составит 1 127 672 (один миллион сто двадцать семь тысяч шестьсот семьдесят два) рубля 00 копеек без учета НДС;

- **срок сделки:** Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует в течение 10 (десяти) месяцев.

5. Договор аренды привокзальной площади (Терминал А) между ОАО «Международный аэропорт Владивосток» и ЗАО «Терминал Владивосток»:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Арендодатель), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Арендатор);

- **предмет договора:** Арендодатель передает, а Арендатор принимает (во временное владение и пользование) в аренду привокзальную площадь (далее - Сооружение) для организации платной стоянки, платной парковки и контроля управления доступом на привокзальную площадь нового терминала в международном аэропорту города Владивостока;

- **цена договора:** ежемесячная арендная плата устанавливается в размере 1 500 000 рублей (Один миллион пятьсот тысяч рублей), в т.ч. НДС 18%. Ежемесячная арендная плата включает в себя плату за пользование земельным участком общей площадью 85 079 кв.м, на котором расположено сооружение и компенсацию расходов Арендодателя на электроэнергию;

- **срок договора:** договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует в течение 11 (одиннадцати) месяцев.

6. Договор на обеспечение функционирования производственных структур на территории АВК между ОАО «Международный аэропорт Владивосток» и ЗАО «Терминал Владивосток»:

- **стороны договора:** ЗАО «Терминал Владивосток» (Заказчик), ОАО «Международный аэропорт Владивосток» (Обслуживающая компания);

- **предмет договора:** Обслуживающая компания обязуется обеспечить организацию и функционирование медпункта и комнаты обслуживания маломобильных пассажиров в здании Нового аэровокзального комплекса в международном аэропорту «Кневичи» г. Владивостока;

- **срок договора:** договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует в течение 10 (десяти) месяцев;

- **цена договора:** размер ежемесячной оплаты составит 754 992 (Семьсот пятьдесят четыре тысячи девятьсот девяносто два) руб. 00 коп., в том числе НДС 18% в месяц.

2.4 Крупные сделки

В 2015 г. ОАО «Международный аэропорт Владивосток» крупных сделок не совершало.

Раздел 3. Раскрытие информации о среднесписочной численности

Среднесписочная численность персонала за 2015 год составила 1246 человек, что на 10,55% ниже, чем в 2014 году. Из них количество производственного персонала составляет 73%, вспомогательного персонала – 19%, административного персонала - 7%.

Снижение численности обусловлено сокращением численности персонала, в связи с:

- снижением пассажиропотока;
- необходимостью рационализации штатной структуры ОАО «Международный аэропорт Владивосток».

Раздел 4. Основные положения учётной политики

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29.07. 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2015 год была подготовлена в соответствии с указанным законом и положениями.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 г. использовались допущения, принятые в Учетной политике:

- активы и обязательства существуют обособленно от активов и обязательств собственников (акционеров) Общества и активов и обязательств других компаний (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и,

следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества обеспечивает выполнение требований:

- полноты отражения в бухгалтерском учете всех факторов хозяйственной деятельности (требование полноты);
- своевременного отражения фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности (требование своевременности);
- большей готовности к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- отражения в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из экономического содержания фактов и условий хозяйствования (требование приоритета содержания над формой);
- рационального ведения бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйственной деятельности и величины Общества (требование рациональности).

Учетная политика Общества соответствует требованиям ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации".

В составе учетной политики утверждены:

- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- сроки проведения инвентаризации активов и обязательств организации. Порядок проведения инвентаризации активов и обязательств утвержден приказом генерального директора от 05.05.2011 г. № 439 в виде положения о порядке проведения инвентаризации;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации

В соответствии с п. 38. положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организаций", утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. N 43н, все статьи бухгалтерской отчетности были проинвентаризированы.

Основные средства (ОС)

В соответствии с п.п.7,8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью ОС, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение, изготовление, доставку и доведение до состояния, в котором оно пригодно для использования, за исключением возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Срок полезного использования объекта основных средств устанавливается с учетом всех обстоятельств (нормативно-правовые ограничения, ожидаемый физический износ, ожидаемый срок использования, ожидаемый срок получения дохода и т.п.) поступления ОС, а не основывается только на каком-либо одном.

Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с Классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1

В случае отсутствия объекта основных средств в Постановлении Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1, срок использования устанавливается Обществом самостоятельно в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Срок полезного использования
Первая группа	От 1 года до 2 лет включительно
Вторая группа	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
Третья группа	Свыше 3 лет до 5 лет включительно
Четвертая группа	Свыше 5 лет до 7 лет включительно
Пятая группа	Свыше 7 лет до 10 лет включительно
Шестая группа	Свыше 10 лет до 15 лет включительно
Седьмая группа	Свыше 15 лет до 20 лет включительно
Восьмая группа	Свыше 20 лет до 25 лет включительно
Девятая группа	Свыше 25 лет до 30 лет включительно
Десятая группа	Свыше 30 лет

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из срока полезного использования этих объектов.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01 и, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию и учитываются на счете 10 «Материалы».

Расходы по ремонту ОС списываются на расходы в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Основные средства Обществом не переоцениваются.

Нематериальные активы

В соответствии с п.6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», НМА принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении,

создании актива и обеспечении условий для использования актива. В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007, начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом, исходя из их первоначальной стоимости и норм амортизации, исчисленных исходя из срока полезного использования объектов.

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
Исключительное право за товарные знаки	9 лет
Исключительное право на техническую продукцию эколого-орнитологического проекта системы аэропорта	3 года

Амортизационные отчисления по НМА отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случае переоценки и обесценения активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 Стоимость нематериальных активов, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных активов.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы (МПЗ)

В соответствии с п.2 ПБУ 5/01 « Учет материально-производственных запасов» в качестве МПЗ принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для нужд организации.

В соответствии с п.п.5,6 ПБУ 5/01, Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется как сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением возмещаемых налогов

(кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ). При отпуске МПЗ в производство и прочем выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, учитываются по стоимости их приобретения (без учета сумм налогов, подлежащих вычету либо включаемых в расходы в соответствии с законодательством).

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

В силу п. 35 ПБУ 4/99 бухгалтерский баланс должен включать числовые показатели за вычетом регулирующих величин, которые должны раскрываться в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Письмо Минфина РФ от 23.12.2005 N 07-05-06/353). Иными словами, величина дебиторской задолженности показывается в активе баланса по строке 1230 «Дебиторская задолженность» за минусом созданных по ним резервов (кредит счета 63 «Резервы по сомнительным долгам»).

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции

произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала общества за исключением уменьшения вкладов по решению участников.

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

К расходам по обычным видам деятельности относятся:

- расходы по авиационной деятельности;
- расходы по неавиационной деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты,
- затраты на оплату труда,
- отчисления на социальные нужды,
- прочие затраты.

Прочие расходы – расходы организации, отличные от расходов по обычным видам деятельности.

К прочим расходам относятся:

- расходы, связанные с ликвидацией внеоборотных активов,
- расходы, связанные с реализацией основных средств и иных активов,
- проценты и иные выплаты по полученным в пользование денежным средствам;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, подлежащие уплате;
- налог на имущество;
- курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- суммы формирования резервов;
- прочие расходы.

Учет расходов на производство, формирующих итог по строке 2120 Отчета финансовых результатах бухгалтерской отчетности, в течение отчетного периода ведется согласно типового / рабочего / плана счетов предусмотренного в программе 1С УПП:

- 20 счет «Основное производство (прямые затраты)» ведется по трем субконто: вид деятельности, подразделение, статья затрат
- 23 счет «Вспомогательное производство» ведется также в разрезе трех субконто: Вид деятельности. Подразделение. Статья затрат.
- 25 счет: «Общепроизводственные расходы» ведется по двум субконто: подразделение, статья затрат.
- 26 счет «Общехозяйственные расходы» ведется по двум субконто: подразделение, статья затрат.

Общехозяйственные и общепроизводственные расходы в конце месяца распределяются на 20 счет «Основное производство».

Подтверждением расходов являются документы, оформленные в соответствии с законодательством РФ, которые содержатся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод компании.

Признание расходов производится в том же периоде, когда признаются доходы, для достижения которых расходы были понесены, либо когда становится очевидно, что данные расходы не приведут к получению каких-либо доходов, в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет расходов по кредитам

Задолженность по полученным кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным кредитам, являются:

- проценты, причитающиеся к оплате кредитору,
- дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов,
- иные расходы, непосредственно связанные с получением кредитов.

Дополнительные расходы, связанные с получением кредитов, включаются в состав прочих расходов одновременно в периоде их осуществления.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном

выражении. Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество не включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В частности, Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и /или со сроком погашения три месяца и менее. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает высоколиквидные финансовые вложения в состав **Краткосрочных финансовых вложений**, т.е. обособленно от денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Такими потоками являются:

- денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Сумма НДС и акцизов для целей отражения в отчете о движении денежных средств отражается сальдировано.

Сальдо НДС (акцизам) = НДС (акцизы) в составе поступлений от контрагентов - НДС (акцизы) в составе платежей контрагентам – Платежи НДС (акцизов) в бюджет + Возврат НДС (акцизов) из бюджета.

Сальдированная сумма НДС и акцизов отражается в составе денежных потоков по текущим операциям: в случае положительного значения – по строке «Прочие поступления», в случае отрицательного значения – по строке «Прочие платежи».

Учет денежных потоков в иностранной валюте.

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В соответствии с п.6 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», Обществом для целей бухгалтерского учета производится пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли, по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2015 г. составил:

Доллар США 72,8627 руб., Евро 79,6972 руб.

Иное

Дата возникновения обязанности по уплате НДС определяется по методу отгрузки и предъявления покупателю расчётных документов.

Для целей исчисления НДС установлен порядок ведения отдельного учёта операций, не подлежащих налогообложению, согласно п.п. 22 п.2 статьи 149 НК РФ - аэропортовые сборы по обслуживанию воздушных судов, в разрезе следующих сборов:

- сбор за взлёт-посадку
- тариф за временную стоянку воздушного судна,
- сбор за обеспечение безопасности,
- сбор за сверхнормативную стоянку:
- прочие аэропортовые сборы,
- тариф за обслуживание пассажиров ВВЛ и МВЛ,
- тариф за внутреннюю уборку воздушных судов,
- услуги в зале повышенной комфортности ВВЛ, МВЛ
- транспортные услуги ССТ для воздушных судов,
- тариф за буксировку ВС,
- тариф за доставку пассажиров к\от ВС.
- плановое наземное обслуживание,
- тариф за предоставление буксировочных водил,
- тариф за предоставление стремянок,
- тариф за установку воздушного запуска,
- тариф за заправку питьевой воды,
- тариф за заправку системы азотом или сжатым воздухом,
- тариф за обеспечение приемки-выпуска ВС,
- тариф за обслуживание санузлов,
- тариф за охлаждение колес,
- тариф за очистку от снега и льда.
- тариф за посадку и высадку пассажиров,
- тариф за унифицированный моторный подогреватель.

Таким образом, в целях налогообложения НДС в Обществе ведётся отдельный учёт видов деятельности (аэропортовая деятельность и неавиационные услуги):

- не подлежащих налогообложению (по ставке БЕЗ НДС);
- услуг, реализация которых облагается в обычном порядке (по ставке 18%).

Учётная политика Общества составлена в соответствии с принципами и порядком формирования, установленными ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», не является исчерпывающей, и при внесении в законодательные акты, регулирующие порядок ведения бухгалтерского и налогового учета значительных изменений, может дополняться отдельными приказами по предприятию.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского и налогового учета и отчетности проводится ежегодная инвентаризация материальных ценностей, расчетов по налогам и сборам в бюджеты и внебюджетные фонды, дебиторской и кредиторской задолженности, обязательств по займам и кредитам, финансовых вложений, денежных средств в кассе - ежемесячно, а при смене материально-ответственных лиц, при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества, в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций - в порядке, определенном конкретными приказами Общества по каждой ситуации.

Изменения в учетной политике

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2016 год по сравнению с 2015 годом.

Раздел 5. Раскрытие информации по статьям Баланса.

5.1. Внеоборотные активы.

Внеоборотные активы Общества по состоянию на 31 декабря 2015 года составляют 558 278 тыс. рублей. Структура внеоборотных активов представлена следующими показателями:

- основные средства – 534 446 тыс. руб.,
- нематериальные активы - 796 тыс. руб.,
- отложенные налоговые активы - 22 805 тыс. руб.,
- финансовые вложения – 231 тыс. руб.

5.2 Нематериальные активы

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу (Приложение №3 к приказу Министерства финансов РФ от 2 июля 2010 г. №66 н, далее-Пояснения), Таблица 1.1

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования по состоянию на 31.12.2015 г. Общество не имеет, их также не было по состоянию на 31.12.2014 г. и на 31.12.2013 г.

В 2014 г. Общество понесло затраты по приобретению нематериальных активов (Исключительное право на техническую продукцию эколого-орнитологического проекта системы аэропорта) на общую сумму 650 тыс. руб. В 2015 г. расходы на приобретение НМА обществом не производились.

Остаточная стоимость нематериальных активов организации (строка 11101) по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 796 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2014 года данный показатель составлял 1 159 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2013 – 624 тыс. руб.

5.3 Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении

основных средств представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение №3 (Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».)

Балансовая стоимость основных средств составляет по состоянию на 31.12.2015 г.: 534 446 тыс. руб. (31.12.2014 г.: 643 116 тыс. руб., 31.12.2013 г.: 985 792 тыс. руб.).

Основные средства на 31.12.2015 г. на сумму 126 229 тыс. руб. (31.12.2014 г.: 126 229 тыс. руб.; 31.12.2013 г.: 361 388 тыс. руб.) заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31.12.2015 г. представлена в таблице:

тыс. руб.

Объекты основных средств	2015 г.	2014 г.	2013 г.
Земельные участки	1422	1670	2023
Итого	1422	1670	2023

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Иное использование объектов основных средств на 31 декабря представлено в таблице 2.4 пояснений к балансу.

По состоянию на 31.12.2015 г. у Общества отсутствовали объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые и находящиеся в процессе государственной регистрации. Структура основных средств организации представлена следующим образом:

Таблица №2

№ п/п	Наименование группы учета основных средств	Балансовая стоимость, тыс. руб.		Изменение показателя за анализируемый период
		на начало отчетного периода	на конец отчетного периода	абсолютное, тыс. руб.
1	Здания	185 114	177 748	-7 366
2	Сооружения	10 438	9 271	-1 167
3	Машины и оборудование	96 105	62 622	-33 483
4	Транспортные средства	205 304	139 685	-65 619
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	6 810	5 324	-1 486
6	Земельные участки	1 670	1 422	-248
7	Другие виды основных средств	109	838	+729
	Итого:	505 550	396 910	-108 640

Переоценка основных средств в 2015 г. не производилась.

Подробный отчет о движении основных средств и незавершенного строительства приведен в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В 2015 г. Обществом были пересмотрены основные средства в разрезе групп учета и произведены корректировки балансовой стоимости в структуре групп, а именно: стоимость по группе «Машины и оборудование» уменьшена на 29 246 тыс. руб., а по группам: «Транспортные средства» увеличена на 27 678 тыс. руб., «Производственный и хозяйственный инвентарь» увеличена на 1 568 тыс. руб.

Вступительные остатки по группам учета в Таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» скорректированы по состоянию на начало 2014 г. и соответственно на 31.12.2014 г.

5.4 Финансовые вложения, строка 1170 бухгалтерского баланса.

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2015 г. стоимость долгосрочных финансовых вложений составила:

тыс. руб.

Займы предоставленные	Сумма, подлежащая погашению	Годовая ставка процентов, %
Работники Общества	231	6
Итого предоставленные займы	231	6

В 2015 г. были предоставлены займы сотрудникам предприятия, на основании заключенных договоров займа.

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена долгосрочная часть выданных займов, срок погашения которых составляет более 12 мес. на момент составления бухгалтерской отчетности за 2015 г. (т.е. платежи по которым ожидаются в 2017 г.). Средняя ставка по займам составила 6 %.

5.5 Отложенные налоговые активы, строка 1180 бухгалтерского баланса.

Величина Отложенных налоговых активов по состоянию на 31 декабря 2015 года составили 22 805 тыс. руб. и за отчетный период уменьшились на 8 843 тыс. руб. Уменьшение статьи объясняется погашением отложенного актива на сумму убытка, полученного в налоговом учете за предыдущий налоговый период (2013 г.).

В течение отчетного периода также происходило погашение ОНА в результате равномерного признания убытка в налоговом учете по объектам основным средств, проданных в 2011-2012 гг.

Ставка расчета ОНА составляет 20 %.

5.6. Оборотные активы

Оборотные активы Общества по состоянию на 31.12.2015 г. составляют 148 151 тыс. руб. и представлены следующими категориями:

- ✓ Запасы на общую сумму 25 262 тыс. руб., в состав которых входит сырье, материалы и другие аналогичные ценности на сумму 23 734 тыс. руб., товары для перепродажи на сумму 1 528 тыс. руб.
- ✓ Дебиторская задолженность на общую сумму 68 066 тыс. руб., в т. ч. «Расчеты с покупателя и заказчиками» на сумму 49736 тыс. руб.,
- ✓ НДС по приобретенным услугам на сумму 34 тыс. руб.,
- ✓ Финансовые вложения на сумму 49 736 руб., в т. ч. депозитные счета -48 900 тыс. руб.;
- ✓ Денежные средства на сумму 5 171 тыс. руб., в т. ч. расчетные счета - 4 249 тыс. руб.

Запасы

С начала отчетного года оборотные активы по статье запасы (строка 1210) уменьшились на 715 тыс. руб., что в относительном выражении составило – 2,8 %.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31.12.2015 г. Общество не имеет.

5.7 Дебиторская задолженность, строка 1230 бухгалтерского баланса.

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (дебиторской задолженности) представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение №3 (Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»).

По состоянию на 31 декабря 2015 г. сумма дебиторской задолженности с учетом созданного резерва по сомнительным долгам составляет 68 066 тыс. руб. (31 декабря 2014 г.: 222 628 тыс. руб., 31 декабря 2013 г.: 71760 тыс. руб.).

В течение 2015 года наблюдается изменение дебиторской задолженности в сторону ее уменьшения на 154 562 тыс. руб. в том числе:

- Снижение на 4 820 тыс. руб. по авансам, выданным поставщикам товаров, работ, услуг. Сокращение задолженности объясняется зачетом ранее перечисленных авансовых платежей, под приобретение форменного обмундирования у ООО «Техноавиа-Владивосток» в связи с поставкой формы.

- По расчетам с покупателями и заказчиками также наблюдается значительное уменьшение дебиторской задолженности по сравнению с началом финансового года, снижение задолженности составляет 142 470 тыс. руб.

Основная сумма дебиторской задолженности в размере 160 000 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2014 г. приходилась на ООО «Технохолдинг Сумотори» по договору купли-продажи недвижимого имущества № 213-49/14.

В течение 2015 г. задолженность ООО «Технохолдинг Сумотори» перед ОАО «МАВ» была погашена на сумму 137 948 тыс. руб. путем заключения соглашений о проведении зачета взаимных требований.

Порядка 52% по указанной позиции занимает задолженность авиакомпаний-нерезидентов: Asiana Airlines, Korean Airlines, Эйр Корё, China Southern Airlines, что в абсолютном выражении составляет 28 930 тыс. руб. Данная задолженность объясняется тем, что все расчеты с нерезидентами, согласно, условий договора, производятся после оказания услуг, а расчеты с авиакомпаниями-резидентами осуществляются по предоплате (ежедекадные авансовые платежи).

Информация о просроченной дебиторской задолженности на 31 декабря представлена в Таблице 5.2 пояснений к балансу.

5.8 Краткосрочные Финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса)

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2015 г. Краткосрочные финансовые вложения включали: тыс. руб.

Заемщик	Сумма, подлежащая погашению	Годовая ставка процентов, %
Предоставленные Займы Работникам организации	718	6
Депозитный вклад, размещенный в Приморском филиале ПАО АКБ «Связь- Банк»	48 900	11
Итого краткосрочных вложений	49 618	

5.9 Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства по состоянию на конец отчетного периода (31.12.2015 г.) составляют 5 171 тыс. рублей, в состав которых входят остатки денежных средств, аккумулированные на расчетных счетах и в кассе Общества. В сравнении с началом года этот показатель уменьшился на 13 277 тыс. руб. Уменьшение остатка по статье «Денежные средства» объясняется размещением свободных денежных средств на депозитных счетах.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря:

	2015 г.	2014 г.	2013 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках, тыс. руб.	4 249	18 205	11 055
Денежные средства в кассе организации, тыс. руб.	922	243	246
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	5 171	18 448	11 301
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	5 171	18 448	11 301

Наличные расчеты с клиентами за оказанные услуги осуществляются с применением контрольно-кассовой техники в установленном порядке.

5.10. Капитал и резервы

✓ Уставный капитал Общества составляет 5 256 тыс. рублей, что соответствует учредительным документам.

✓ Резервный капитал был сформирован 30 июня 2009 года в размере 788 тыс. руб. (15% уставного капитала) согласно протоколу № 02-09 ГС акционеров Общества и в строгом соответствии с законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 г №208-ФЗ. По состоянию на 31 декабря 2015 года резервный капитал не использован.

✓ Нераспределенная прибыль за отчетный период 2015 года увеличилась на 33 037 тыс. руб. в результате полученной прибыли за 2015 год.

В 2014 г. и 2015 г. дивиденды не выплачивались.

5.11 Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода (обязательств по кредитам) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение №3 (Таблица 5.3.- дополнение к Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

5.12. Долгосрочные обязательства.

Кредиты банков на конец отчетного периода отсутствуют. Т.к. срок погашения задолженности по кредитам по состоянию на 31.12.2015 г. не превышает 12 мес., после отчетного периода, задолженность по долгосрочным обязательствам переведена из состава долгосрочной в краткосрочную задолженность по кредитам на сумму 16 876 руб.:

- обязательства по Договору №70120102/2 от 08.08.2013 г «Об открытии возобновляемой кредитной линии» в сумме 8 438,1 тыс. руб.,

- обязательства по Договору №225 «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» от 07.09.2009 г. в сумме 8 438,1 тыс. руб.

5.13 Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31 декабря 2015 года числятся в размере 16 844 тыс. руб., что на 22 % больше суммы данного показателя на начало отчетного периода. Увеличение данной статьи пассива в абсолютном выражении на 3 040 тыс. руб. связано с начислением и накоплением обязательства, образовавшегося в результате разницы между бухгалтерским и налоговым учетом по признанию расходов в налоговом учете по объектам основных средств, полученных ОАО «МAB» по договорам лизинга.

5.14 Прочие обязательства

Величина **Прочих долгосрочных обязательств (строка баланса 1450)** в отчетном периоде уменьшилась на сумму 54 951 тыс. руб., что объясняется погашением обязательств перед поставщиками в соответствии с графиками лизинговых платежей, являющихся приложениями к заключенным договорам лизинга. Причина возникновения указанной задолженности – приобретение оборудования в лизинг у ОАО «Государственная транспортная лизинговая компания» и ОАО «ВТБ - Лизинг». Имущество, приобретенное в лизинг, согласно, условий договоров отражается на балансе лизингополучателя с учетом лизинговых платежей. Стоимость лизингового имущества погашается путем начисления амортизации в бухгалтерском учете и соответственно включается в себестоимость услуг.

Согласно рекомендациям аудиторов, «Прочие обязательства» (строка 1450 бухгалтерского баланса) скорректированы за 2013 г. т 2014 г. в части краткосрочных выплат долгосрочных обязательств, платежи по которым ожидалось в течение 12 мес. после составления бухгалтерской отчетности, и учтены в балансе в составе Краткосрочных обязательств по строке «1520» Кредиторская задолженность. В целях сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности, осуществлена корректировка вступительных остатков.

Вступительные остатки строки 1450 бухгалтерского баланса на 31.12.2013 г. уменьшены на сумму краткосрочных выплат по лизинговым обязательствам в размере 70 453 тыс. руб., на 31.12.2014 г. уменьшены на сумму 70 696 тыс. руб. Соответственно произошло увеличение вступительных остатков по строке 1520 «Кредиторская задолженность» на суммы, указанные выше.

5.15. Краткосрочные обязательства.

5.15.1 Заемные средства

Заемные средства по строке 1510 Баланса на 31.12.2015 г. составляют 16 926 тыс. руб. Данная сумма формируется из следующих показателей:

- проценты к уплате по Договору №225 «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» от 07.09.2009 г. в сумме 23 тыс. руб.

- проценты к уплате по Договору № 70120102/2 от 08.08.2013 г «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» в сумме 27 тыс. руб.,
- обязательства по Договору №70120102/2 от 08.08.2013 г «Об открытии возобновляемой кредитной линии» в сумме 8 438,1 тыс. руб.,
- обязательства по Договору №225 «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» от 07.09.2009 г. в сумме 8 438,1 тыс. руб.

5.15.2 Кредиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода (отдельных видов кредиторской задолженности) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение №3 (Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

В составе кредиторской задолженности, которая по состоянию на 31.12.2015 г. составила 446 434 тыс. руб., что на 72,28 % (171 191 тыс. руб.) меньше в сравнении с началом года, имеются следующие позиции:

✓ Задолженность поставщикам и подрядчикам - 15 285 тыс. руб., что на 32 378 тыс. руб. меньше показателя на начало анализируемого периода.

Крупнейшими кредиторами Общества являются:

- ФГУП "Администрация гражданских аэропортов (аэродромов)" в размере 6 798 тыс. руб., данная задолженность возникла в результате текущих платежей.

- ДЭК Артем в размере 1 576 тыс. руб., за поставленную электроэнергию за декабрь 2015 г. Обязательства погашены ОАО «Мав» своевременно в начале следующего года.

- ЗАО «Терминал Владивосток» в размере 879 тыс. руб. по договорам аренды оборудования и площадей. Обязательства Общества погашены своевременно в начале следующего года путем проведения зачета взаимных требований.

✓ Задолженность перед государственными внебюджетными фондами составила 10 684 тыс. руб., что на 9,2 % (860 тыс. руб.) ниже аналогичного показателя относительно начала анализируемого периода. Данное уменьшение задолженности напрямую связано с сокращением численности персонала и соответственно уменьшением ФОТ. Задолженность является текущей и погашена в январе 2016 г.

✓ Задолженность по налогам и сборам составила 12 141 тыс. руб., что на 9,37 % (815 тыс. руб.) меньше аналогичного показателя на начало отчетного периода. По состоянию на 31.12.2015 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2015 г.	2014 г.	2013 г.
Налог на добавленную стоимость	10 679	11 083	9 797
Налог на имущество	1 313	1 684	4 082
НДФЛ	13	93	3 432
Транспортный налог	136	96	108
Итого задолженность по налогам и сборам	12 141	12 956	17 419

✓ Прочие кредиторы составили 408 225 тыс. руб., что на 137 087 тыс. руб. меньше в сравнении с началом анализируемого периода.

Основная задолженность приходится на ЗАО «Терминал Владивосток» по заключенному агентскому договору. По состоянию на 31.12.2015 г. размер задолженности составляет – 304 787 тыс. руб. В течение 2015 г. Обществом была погашена задолженность перед ЗАО «Терминал Владивосток» в размере 104 796 тыс. руб.

5.16. Оценочные обязательства.

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение №3 (Таблица 7.- «Оценочные обязательства»).

Общество раскрывает информацию на основании Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2011 (утверждено Приказом Минфина РФ от 13.12.2011 N 167н).

По строке 1540 «Оценочные обязательства» указана сумма созданного резерва на оплату не использованных дней отпуска на 31 декабря 2015 года и составляет 20 120 тыс. руб. Остаток резерва подтверждается проведенной инвентаризацией по состоянию на 31.12.2015 г.

Ожидается, что остаток резерва будет использован в течение 2016 г., и срок погашения оценочного обязательства не превысит 12 месяцев.

По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2015 г.

5.17 Прочие обязательства

По состоянию на 31.12.2014 г. у общества имелись обязательства по начисленным дивидендам акционерам за 2010 г. Дивиденды были начислены в 2011 г. и своевременно

перечислены в полном объеме акционерам, но по ряду причин часть суммы дивидендов вернулась на расчетный счет Общества.

В 2015 г. сумма невостребованных дивидендов списана на счет 84 «Нераспределенная прибыль» в размере 419 тыс. руб.

Раздел 6. Раскрытие информации по статьям Отчёта о финансовых результатах (Доходы и расходы Общества).

6.1. Выручка нетто от продажи товаров, продукции, работ, услуг.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

По итогам работы за 2015 г. ОАО «Мав» получило выручку в размере 1 182 566 тыс. руб., что составило 106% к выручке за 2014 г.

Выручка от авиационной деятельности (доля в общем объеме выручки 74%) составила 877 649 тыс. руб., в её состав входит выручка от аэропортовых сборов, регулируемых государством, хендлингового наземного обслуживания ВС, специального обслуживания пассажиров (ЗПК и VIP-зал) и прочих авиационных услуг.

Доля **выручки от аэропортовых сборов, регулируемых государством**, в общем объеме выручки Общества за 2015 г. составляет 53%. По отношению к 2014 г. увеличение выручки составило 7%. Основная причина - повышение ставок с мая 2015 г.

Выручка от **хендлингового наземного обслуживания ВС** составила 10% в общем объеме выручки. По отношению к 2014 г. рост составил 1%.

Доля **выручки от предоставления специальных услуг пассажирам (VIP-зал и ЗПК)** в общем объеме выручки Общества в 2015 составила 9%. По сравнению с 2014 г. доходы по данной статье увеличились на 22 млн. руб. Рост обусловлен увеличением количества обслуживаемых пассажиров в результате активного сотрудничества с авиакомпаниями группы «Аэрофлот» и обслуживанием делегаций, прибывших на Восточно-Экономический форум.

Доля **выручки от прочих авиационных услуг** в общем объеме выручки Общества за 2015 г. составляет почти 3%. По сравнению с 2014 г. доходы снизились на 699 тыс. руб.

Выручка от неавиационной деятельности (доля в общем объеме выручки 26%) составила 304 917 тыс. руб., что на 1% выше показателя 2014 г.

В целом, выручка от неавиационных видов деятельности увеличилась за счет заключения договора на право пользования частью привокзальной площади с контрагентом Евразия Карго Дальний Восток в конце 2014 г. и увеличения доходов от услуг VIP-зала, в результате повышения спроса после реконструкции в 2013г. (+1 000 тыс. руб.) при снижении доходов от предоставления услуг по теплоснабжению в результате передачи котельной КГУП Примтеплоэнерго.

6.2. Себестоимость проданных товаров, продукции (работ, услуг).

По итогам работы за 2015 год общая сумма расходов, относимых на себестоимость продаж, составила 1 125 056 тыс. руб., что ниже уровня предшествующего года на 67 938 тыс. руб. (-6%).

Значительную долю в структуре затрат Общества занимают расходы на оплату труда и страховые взносы (56%), прочие производственные расходы (19%), амортизация (11%). В сравнении с 2014 годом структура затрат существенно не изменилась.

Динамика расходов ОАО «Мав», тыс. руб.

Показатели	2014 год	2015 год	Отклонение	
			Абс.	%
Оплата труда и страховые взносы	675 174	630 827	-44 347	93%
Прочие производственные расходы	290 722	267 320	-23 402	92%
Основные материальные затраты	108 916	105 139	-3 777	97%
Амортизационные отчисления	118 182	121 770	3 588	103%
ИТОГО	1 192 994	1 125 056	-67 938	94%

Расходы на **Оплату труда и Страховые взносы** за 2015 год составили 630 827 тыс. руб. Снижение расходов на 7% (-44 347 тыс. руб.) к 2014 году обусловлено сокращением численности, проведенным в связи с необходимостью рационализации штатной структуры, а также в связи с сокращением производственных показателей.

Среднесписочная численность за 2015 год составила 1246 чел., что на 10,55% ниже показателя прошлого года.

Прочие производственные расходы снизились на 8% (-23 402 тыс. руб.) к 2014 году. Такое снижение обусловлено несколькими разносторонними факторами. Это сокращение расходов на аренду спецтехники по наземному обслуживанию ВС, по причине ее выкупа в конце 2014 года (-24,2 млн. руб.). Одновременно с сокращением произошел рост расходов на услуги SITA в связи с повышением курса доллара в сравнении с 2014 годом (+5 600 тыс. руб.), на аренду федерального имущества (рост стоимости по договору) (+5 000 тыс. руб.). В конце 2015 года приобретено серверное оборудование, что привело к возникновению расходов по лизингу (+ 900 тыс.руб.).

Основные материальные затраты снизились к предшествующему году на 3% (-3 777 тыс. руб.). Сокращение затрат достигнуто за счет оптимизации расходов на материалы и ТМЦ для производства, снижения потребления энергетического топлива (мазут), по причине передачи Котельной в ведение КГУП «Примтеплоэнерго» в мае 2015 г.

Снижение **Услуг по основной деятельности** в сравнении с 2014 годом на 11% (-3,5 млн. руб.) связано с сокращением расходов на услуги охраны объектов аэропорта (расторгнут договор на с УВО УМВД РФ по Приморскому краю на услуги охраны объектов аэропорта, заключен договор на услуги охраны с помощью тревожной сигнализации).

Общехозяйственные расходы также снижены в сравнении с предшествующим годом на 10% (-3 300 тыс. руб.), в связи с сокращением командировочных расходов, расходов на повышение квалификации, расходов рекламного характера и прочих расходов Общества.

Рост расходов на **Амортизацию** на 3% (+3 588 тыс. руб.) к 2014 году произошел в связи с выкупом в конце 2014 года спецтехники по наземному обслуживанию ВС, корректировкой начисления амортизация по имуществу, полученному в лизинг.

6.3. Прочие доходы и расходы.

В течение 2015 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы, составляющие 5 % и более от суммы прочих доходов и расходов, соответственно за отчетный период:

Тыс. руб.

Прочие доходы	Доходы за 2014 г.	Доходы за 2015 г.
Поступления от продажи основных средств и иных активов (реализация материалов, спецжидкости) продукции, товаров	150 465	6 647
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	633	4 438
Субсидия Минтранса РФ (возмещение расходов по авиаперевозкам)	2 267	26 954
Возмещение расходов из ФСС	391	399
Суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности	325	192
Курсовые разницы	246	1 310
Возврат спецодежды и формы из эксплуатации	328	417
Прочие внереализационные доходы	1 816	2 499
Итого прочие доходы	156 471	42 856

Прочие расходы	Расходы за 2014 г.	Расходы за 2015 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств (реализация материалов, спецжидкости) и иных активов товаров, продукции	253 721	4 093
Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов)	10 586	5 509
Расходы на услуги банков	1 295	1 629
Отчисления в оценочные резервы (резервы по сомнительным долгам)	10	3 783
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, Возмещение причиненных организацией убытков	10 327	466
Убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	484	16 053

Безвозмездная передача имущества	-	6 170
Курсовые разницы	1 092	1 431
Перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий. Расходы не учитываются в целях налогообложения прибыли	5 862	6 796
Налог на имущество	13 715	7 834
Прочие расходы	1 858	1 691
Итого прочие расходы	299 487	55 455

6.4 Изменение оценочных значений

В 2015 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Изменение за период			Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло		
		создание резерва	восстановление резерва	списано за счет резерва	
Резерв по сомнительным долгам покупателей и заказчиков	5 302	2 972			8 274
Резерв по сомнительным долгам поставщиков и подрядчиков		811			811

Показатели по созданным, восстановленным и списанным суммам резервов отражены сальдировано без учета внутренних оборотов.

6.5 Расчеты по текущему налогу на прибыль

Наименование показателя	2015 г.	2014г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	44 920	(218 543)
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	8984	(43 709)
Постоянное налоговое обязательство	2 899	17 417
Отложенный налоговый актив	(8 843)	(3 930)
Отложенное налоговое обязательство	(3 040)	30 222
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	0	0
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	0	0

Расшифровка временных разниц отчетного периода:

Тыс. руб.

Показатель	Значение	
	2015 г.	2014г.
Отложенные налоговые активы всего (стр.2450 Отчета о финансовых результатах):	(8 843)	(3 930)
в т.ч.:		
Отложенные налоговые активы, повлиявшие на размер текущего налога:	8 843	3 930
в т.ч.:		
Амортизация	6 356	2 236
Погашение Убытка 2013 г.	(12 780)	(7 256)
Резерв на оплату труда	(2 433)	895
Резерв по Сомн.Долг., (прочие).	77	282
Убыток от реализации амортизируемого имущества 2011-2012 гг..	(63)	(87)

Показатель	Значение	
	2015 г.	2014г.
Отложенные налоговые обязательства всего (стр.2430 Отчета о финансовых результатах):	(3 040)	30 222
в т.ч.:		
Отложенные налоговые обязательства, повлиявшие на размер текущего налога:	(3 040)	30 222
в т.ч.:		
Расходы по лизинговым договорам	(3 040)	(3 887)
Амортизация		34 109

Чистая прибыль отчетного периода

По итогам 2015 год деятельность Общества характеризуется положительным финансовым результатом. Прибыль от продаж составила 57 510 тыс. руб., а чистая прибыль зафиксирована в размере 33 037 тыс. руб.

Полученный результат, в сравнении с 2014 годом, достигнут за счет роста доходов на 6% (+ 65 099 тыс. руб.), снижения себестоимости на 6% (- 67 938 тыс. руб.) и снижения отрицательного сальдо прочих доходов и расходов до 12 590 тыс. руб.

Раздел 7. Информация по прекращаемой деятельности.

ОАО «МАН» не планирует прекращение деятельности в 2016 г.

Раздел 8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2015 г. не был создан руководством ввиду несущественности его размера. Информация о судебных исках представлена в Приложении №1 пояснений.

Раздел 9. Информация о событиях после отчетной даты.

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

Выполнение решений, принятых по итогам рассмотрения БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) отчетности за прошлый год

Годовое Общее собрание акционеров ОАО «МАН» 30 июня 2015 года приняло решение:

- в связи с получением Обществом по итогам деятельности в 2014 финансовом году убытка в размере 192 252 тыс. руб., чистую прибыль не распределять, дивиденды не начислять и не выплачивать.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.Г. Лукишин

О.С. Важанова

И.Г. Лукишин

О.С. Важанова

25.03.2016 г.

В настоящем аудиторском заключении
пронумеровано, прошнуровано и опечатано
печатью

68 (шестьдесят восемь) листов

Директор ООО «АФ «Эксперт»



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Е.Ю. Тарасова', written over a horizontal line.

Тарасова Е.Ю.