

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат

Акционерам Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1»
Исполнительному органу Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1»
Руководителю Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1»
Иным лицам.

Аудируемое лицо

Открытое акционерное общество «Асфальтобетонный завод №1» (ОАО «Асфальтобетонный завод №1»)

Место нахождения: Российская Федерация, 195009, Санкт-Петербург, ул. Арсенальная, д.66.

Основной государственный регистрационный номер 1027802506742.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

Место нахождения: Российская Федерация, 192007, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр-т, д.150.

Основной государственный регистрационный номер 1147847543601.

Общество с ограниченной ответственностью «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

Заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

На основании договора № ПА/У-12.2-16/395 от 05.10.2016 г. мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1» состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 г.;
- отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2016 г.;
- отчета об изменениях капитала за январь-декабрь 2016 г.;
- отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2016 г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Объем аудита

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1».

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Асфальтобетонный завод №1» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

« 28 » марта 2017г.

Общество с ограниченной ответственностью

«ПРИМА аудит. Группа ПРАУД»

Руководитель департамента аудита

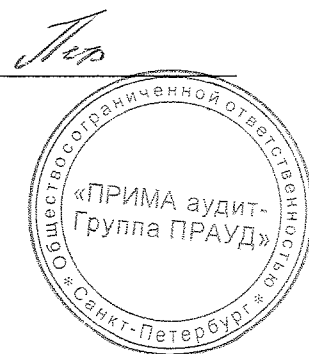
Е.П. Петрова

по доверенности № 3/Д от 01.01.2017

квалификационный аттестат

№ 03-000011,

протокол НП «МоАП» от 17.08.2011 № 163.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Асфальтобетонный завод № 1"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество
/

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

195009, Санкт-Петербург г, Арсенальная ул, дом № 66

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31	12	2016
-----------	-----------	-------------

03218295

7804016807

26.82.3

47	16
-----------	-----------

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>1</i>	Нематериальные активы	1110	-	3	2
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
<i>2</i>	Основные средства	1150	798 172	762 891	810 066
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	7 753	-	-
<i>3,1</i>	Финансовые вложения	1170	9 280	1 213	6 034
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	3	4
	Итого по разделу I	1100	815 205	764 109	816 106
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
<i>4,1</i>	Запасы	1210	1 051 149	985 509	587 570
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	601	774
<i>3,1, 5,2</i>	Дебиторская задолженность	1230	1 623 677	1 311 201	1 235 536
<i>3,1</i>	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	304 001	174 497	200 455
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	52 987	47 862	43 819
	Прочие оборотные активы	1260	1 972	14 890	51 449
	Итого по разделу II	1200	3 033 785	2 534 559	2 119 604
	БАЛАНС	1600	3 848 990	3 298 668	2 935 710

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	176	176	176
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	11 392	11 392	11 584
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	787 618	734 435	664 590
	Итого по разделу III	1300	799 188	746 005	676 352
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5,3	Заемные средства	1410	110 631	247 925	328 324
	Отложенные налоговые обязательства	1420	18 746	27 652	30 625
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	129 377	275 576	358 949
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5,3	Заемные средства	1510	1 155 716	984 533	985 389
5,3, 5.4	Кредиторская задолженность	1520	1 745 859	1 277 002	901 930
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	18 850	15 552	13 090
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 920 425	2 277 087	1 900 409
	БАЛАНС	1700	3 848 990	3 298 668	2 935 710

Руководитель

(подпись)

Калинин Владимир
Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Открытое акционерное
общество** /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2016

03218295

7804016807

26.82.3

47

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	2 952 803	2 405 749
	Себестоимость продаж	2120	(2 335 842)	(1 763 424)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	616 961	642 325
	Коммерческие расходы	2210	(219 749)	(167 473)
	Управленческие расходы	2220	(226 304)	(179 763)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	170 908	295 089
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	16 557	10 901
	Проценты к уплате	2330	(167 814)	(163 776)
	Прочие доходы	2340	199 369	279 634
	Прочие расходы	2350	(145 848)	(332 982)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	73 172	88 866
	Текущий налог на прибыль	2410	(28 895)	(22 187)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 355)	(1 440)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	10 852	13 847
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 946)	(10 873)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	53 183	69 653

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	192
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	53 183	69 845
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Калинин Владимир
Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация		Открытое акционерное общество "Асфальтобетонный завод № 1"		Форма по ОКУД		Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика				Дата (число, месяц, год)		0710003	
Вид экономической деятельности				по ОКПО		31 12 2016	
Организационно-правовая форма / форма собственности				ИНН		03218295	
Открытое акционерное общество				по ОКВЭД		7804016807	
/				по ОКФС / ОКФС		26.82.3	
Единица измерения: в тыс. рублей				по ОКЕИ		47 16	
						384	

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 2014 г.	3100	176	-	11 584	2	664 590	676 352
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	69 653	69 653
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	69 653	69 653
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(192)	-	-	(192)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(192)	X	-	(192)
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 2015 г.	3200	176	-	11 392	2	734 435	746 005
3а 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	53 183	53 183
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	53 183	53 183
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	176	-	11 392	2	787 618	799 188

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	676 352	69 653	-	746 005
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	676 352	69 653	-	746 005
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	664 590	69 653	192	734 435
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	664 590	69 653	192	734 435
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	799 188	746 005	676 352

Руководитель _____

Калинин Владимир
Валентинович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Асфальтобетонный завод № 1"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество /
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
03218295		
7804016807		
26.82.3		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 870 267	2 532 794
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 365 689	2 088 500
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	118 783	97 216
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	385 795	347 078
Платежи - всего	4120	(2 701 846)	(2 575 358)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 044 929)	(1 723 364)
в связи с оплатой труда работников	4122	(285 892)	(323 046)
процентов по долговым обязательствам	4123	(150 045)	(144 104)
налога на прибыль организаций	4124	(28 587)	(22 089)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(192 393)	(362 755)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	168 421	(42 564)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	39 187	206 753
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	16 969	23 127
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	9 200	178 214
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	13 018	5 412
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(183 451)	(80 277)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(165 991)	-
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	(17 460)	(80 277)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(144 264)	126 476

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 648 855	12 204 623
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 321 355	1 191 573
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	29 327 500	11 013 050
Платежи - всего	4320	(30 669 135)	(12 288 709)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 211 635)	(1 300 659)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(29 457 500)	(10 988 050)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(20 280)	(84 086)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 877	(174)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	47 862	43 819
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	52 986	45 115
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 247	1 470

Руководитель

(подпись)

Калинин Владимир
Валентинович

(расшифровка подписи)

24 марта 2017 г.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	1	7	5
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	-	6	5
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 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 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	1 455 681	(697 338)	159 687	(57 886)	56 252	(139 298)	-	-	1 557 482	(780 385)
	5210	за 2015 г.	1 415 799	(607 324)	76 375	(36 493)	32 904	(122 918)	-	-	1 455 681	(697 338)
в том числе:												
	5201	за 2016 г.	947 862	(509 467)	141 371	(51 729)	51 635	(91 682)	-	-	1 037 504	(549 514)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5211	за 2015 г.	931 422	(448 391)	42 423	(25 983)	23 319	(84 395)	-	-	947 862	(509 467)
Земельные участки	5202	за 2016 г.	98 496	-	-	(129)	-	-	-	-	98 367	-
	5212	за 2015 г.	98 496	-	-	-	-	-	-	-	98 496	-
Сооружения	5203	за 2016 г.	256 075	(84 666)	5 064	(2 924)	1 916	(27 115)	-	-	258 214	(109 865)
	5213	за 2015 г.	242 162	(65 465)	20 772	(6 859)	5 967	(25 169)	-	-	256 075	(84 666)
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	105 627	(67 580)	12 821	(1 366)	1 366	(18 964)	-	-	117 082	(85 177)
	5214	за 2015 г.	94 712	(58 412)	13 180	(2 266)	2 246	(11 413)	-	-	105 627	(67 580)
Другие виды основных средств	5205	за 2016 г.	2 517	(2 360)	-	(2)	2	(30)	-	-	2 515	(2 388)
	5215	за 2015 г.	2 995	(2 798)	-	(478)	468	(30)	-	-	2 517	(2 360)
Офисное оборудование	5206	за 2016 г.	699	(620)	91	-	-	(66)	-	-	790	(687)
	5216	за 2015 г.	699	(334)	-	-	-	(286)	-	-	699	(620)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 2016 г.	11 784	(8 939)	339	(43)	43	(762)	-	-	12 080	(9 658)
	5217	за 2015 г.	12 388	(8 738)	-	(604)	601	(802)	-	-	11 784	(8 939)
Здания	5208	за 2016 г.	31 687	(23 541)	-	(1 157)	1 157	(645)	-	-	30 530	(23 029)
	5218	за 2015 г.	31 991	(23 059)	-	(304)	304	(786)	-	-	31 687	(23 541)
Многолетние насаждения	5209	за 2016 г.	400	(64)	-	-	-	(2)	-	-	400	(66)
	5219	за 2015 г.	400	(62)	-	-	-	(2)	-	-	400	(64)
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости		за 2016 г.	535	(100)	-	(535)	133	(32)	-	-	-	-
		за 2015 г.	535	(65)	-	-	-	(35)	-	-	535	(100)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	63 925	(63 925)	8 474	(21 041)	21 041	(721)	-	-	51 358	(43 605)
	5230	за 2015 г.	67 665	(67 665)	-	(3 741)	3 741	-	-	-	63 925	(63 925)
в том числе:												
	5221	за 2016 г.	60 239	(60 239)	8 474	(18 881)	18 881	(721)	-	-	49 832	(42 079)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5231	за 2015 г.	63 979	(63 979)	-	(3 741)	3 741	-	-	-	60 239	(60 239)
Транспортные средства	5222	за 2016 г.	3 686	(3 686)	-	(2 160)	2 160	-	-	-	1 526	(1 526)
	5232	за 2015 г.	3 686	(3 686)	-	-	-	-	-	-	3 686	(3 686)

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 2016 г.	4 548	184 772	(85)	(168 161)	21 074
	5250	за 2015 г.	1 592	80 093	(762)	(76 375)	4 548
в том числе:							
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.25735 (Б15)	5241	за 2016 г.	-	254	-	-	254
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.25736 (Б16)	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24462 (Б11)	5242	за 2016 г.	-	254	-	-	254
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24463 (Б12)	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24463 (Б13)	5243	за 2016 г.	-	1 156	-	-	1 156
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24463 (Б14)	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.25543(Б14)	5244	за 2016 г.	-	1 984	-	-	1 984
Битумный резервуар ПБВ № 3	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Битумный резервуар ПБВ № 4	5245	за 2016 г.	-	630	-	-	630
Битумная емкость из ж/д цистерны (100 м3)	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
организация водопотребления (пр-во 4)	5246	за 2016 г.	-	516	-	-	516
Подъездные железнодорожные пути (янино)	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Система наружного пожаротушения (пр-во 3)	5247	за 2016 г.	-	254	-	-	254
Модернизация площадки вдоль ж/д путей	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Модернизация Беннингхофен 2	5248	за 2016 г.	760	888	-	1 648	-
модернизация ливневой канализации (пр-во 3)	5258	за 2015 г.	-	760	-	-	760
Ангарное сооружение (очистное), Зпр-во	5249	за 2016 г.	673	1 026	-	1 699	-
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24464 (Б13)	5259	за 2015 г.	-	673	-	-	673
емкость от ж/д цистерны (под битум) инв.24462		за 2016 г.	344	1 029	-	1 373	-
		за 2015 г.	-	344	-	-	344
		за 2016 г.	85	-	85	-	-
		за 2015 г.	85	-	-	-	85
		за 2016 г.	662	-	-	-	662
		за 2015 г.	662	-	-	-	662
		за 2016 г.	-	55	-	-	55
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	1 449	2 448	-	3 896	-
		за 2015 г.	-	1 449	-	-	1 449
		за 2016 г.	576	1 898	-	-	2 475
		за 2015 г.	-	576	-	-	576
		за 2016 г.	-	614	-	613	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	12 833	-	-	12 833
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

Емкость №7 (Битум) Б-14		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
Емкость №8 (ПБВ) Б-7		за 2015 г.	-	2 151	-	-	-	2 151	-
модернизация подпорных стенок (пр-во 2)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	375	-	-	-	375	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	917	-	-	-	917	-
Емкость №3 (Эмульсия) М-3		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1 296	-	-	-	1 296	-
модернизация ливневой канализации пр-во 3		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	153	-	-	-	153	-
Трубопровод		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	128	-	-	-	128	-
Осветительная мачта		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	302	-	-	-	302	-
склад дробленного материала		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	10 354	-	-	-	10 354	-
Емкость №9 (ПБВ) Б-8		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	274	-	-	-	274	-
подпорная стенка №1		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	360	-	-	-	360	-
подпорная стенка №2		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1 215	-	-	-	1 215	-
подпорная стенка №3		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	278	-	-	-	278	-
Модернизация водомерного узла (пр-во 3)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	169	-	-	-	169	-
Модернизация емкости (пр-во 3)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	60	-	-	-	60	-
Аппарат автоматический для определения пенетрации нефтепродуктов Линтел ПН-20Б		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	180	-	-	-	180	-
Погрузчик Volvo L150E		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	762	-	-	762	-	-
Компрессор GA22FF A 7.5 C		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	443	-	-	-	443	-
Подогреватель пароводяной		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	61	-	-	-	61	-
Анализатор-течеискатель АНТ-3М		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	151	-	-	-	151	-
Стойка для выдачи парковочных мест		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	71	-	-	-	71	-
Перильное ограждение СП		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	184	-	-	-	184	-
Автогрейдер ГС-25.09 (3870 РС 78)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	1 695	-	-	-	1 695	-
Автогудранатор Камаз 53215-15 (B298EA178)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	847	-	-	-	847	-
Автомобиль МАЗ-64229-027 (B225YA98) грузовой		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	425	-	-	-	425	-
Автомобиль Suzuki Grand Vitara (B 525 YC98)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

Автомобиль Suzuki Grand Vitara (B 535 YC98)		за 2015 г.	-	340	-	340	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль бортовой АБ-435320 (B671XO98)		за 2015 г.	-	340	-	340	-
грузовой		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ВАЗ-21041-30 (B203EA178)		за 2015 г.	-	254	-	254	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -2705 (B482xm98)		за 2015 г.	-	42	-	42	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -2752 (B298xo98)		за 2015 г.	-	127	-	127	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -32213 (B285ya98)		за 2015 г.	-	127	-	127	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -330232 (B481xm98)		за 2015 г.	-	110	-	110	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -330232-288 (B634xo98)		за 2015 г.	-	127	-	127	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -330232-288 (B634xo98)		за 2015 г.	-	136	-	136	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -330232-288 (B634xo98)		за 2015 г.	-	424	-	424	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ -3309 (B519OP178)		за 2015 г.	-	678	-	678	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Асфальтоукладчик (6185PC78) Voge Super 1900-2/AB600-2TV		за 2015 г.	-	5 000	-	5 000	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Битумозаливщик БЗ (2445PC78) на шасси тракторного полуприцепа		за 2015 г.	-	50	-	50	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 3,0x2,4 №1		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 (прорабская) №1		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 (прорабская) №2		за 2015 г.	-	55	-	55	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 (сантехническая) №1		за 2015 г.	-	70	-	70	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 (сантехническая) №2		за 2015 г.	-	100	-	100	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №1		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №2		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №3		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №4		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №5		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №6		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0x2,4 №7		за 2015 г.	-	40	-	40	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-

Блок-контейнер 6,0х2,4 №8		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Блок-контейнер 6,0х2,4 №9		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Блок-контейнер 6,0х2,4 №10		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Блок-контейнер 6,0х2,4 №11		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Блок-контейнер 6,0х2,4 №12		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Блок-контейнер 6,0х2,4 №13		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №14		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №15		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №16		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №17		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №18		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №19		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Блок-контейнер 6,0х2,4 №20		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	55	-	-	55
Каток (9002РС78) СС-122		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	169	-	-	169
Каток Belle BWR 650 двойной саомодный с гидравлическим приводом		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	169	-	-	169
Компрессор Atlas Copco		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	127	-	-	127
Компрессор Atlas Copco модель XAS 97		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	127	-	-	127
Контейнер 20 футов № СХХ 6053249		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	40	-	-	40
Контейнер 40 футов № ТХХ 7468489		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	50	-	-	50
Контейнер 40 футов № UXX 4321347		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	50	-	-	50
Машина МУП-351 ДТ (2312 РС 78)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	254	-	-	254
Машина МУП-351 ДТ (2313 РС 78)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	254	-	-	254
Машина МУП-351 ДТ (2314 РС 78)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	254	-	-	254
Машина поливочная (В347х098) КО-713Н-43		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	254	-	-	254
Погрузчик Bobcat S250 (1863РС78)		за 2016 г.	-	-	-	-	-	-

Погрузчик Bobcat S330 (1862PC78)	за 2015 г.	-	508	-	508	-
Прибор для определения плотности PQI мод. 380	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	593	-	593	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	400	-	400	-
Сварочный полуавтомат KIT 305	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	73	-	73	-
Шестеренный насос YKF -2/1.5	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	111	-	111	-
Шестеренный насос YKF -3	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	581	-	581	-
компрессор MEGA 520-200	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	43	-	43	-
Сплит-система LS/LU-H09KKA2	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	109	-	109	-
Таль цепная электрическая B103M	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	77	-	77	-
Прибор ZFG 3/0	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	304	-	304	-
Шкаф суш. СНОП-67/350	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	48	-	48	-
Посудомоечная машина Kgrpps	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	81	-	81	-
Пароконвектомат	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	158	-	158	-
Осушитель Remeza RFD 315	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	119	-	119	-
Машина для испытания на сжатие	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	845	-	845	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	6 091	15 389
в том числе:			
Водопровод (пр.2)	5261	228	-
Автоматическая система управления на участке ПБВ и Эмульсии	5262	575	-
Резервуар с теплоизоляцией и обогревом №1 (№ Б-1) инв № 3621	5263	353	-
Весы автомобильные ВСА-100000М-24.1 (пр.3 - пр.2)	5264	426	-
Ливневая канализация (пр.3)	5265	613	435
Площадка выгрузки жд вагонов	5266	3 896	-
Битумная емкость №1(битумное хранилище) Б-14	5267	-	2 151
Битумная емкость №2(битумное хранилище) М-1	5268	-	2 349
Битумная емкость №3(битумное хранилище) М-2	5269	-	2 408
Битумная емкость №4(битумное хранилище) М-3		-	1 296
Резервуар с теплоизоляцией и обогревом №7 (№ Б-7) инв № 2-79-5		-	375

Резервуар с теплоизоляцией и обогревом №8 (№ Б-8) инв № 2-79-6		-	274
Резервуар с теплоизоляцией и обогревом №11 (№ Б-13)		-	2 358
Площадка № 1 на пр-ве 2 (Маценза)		-	1 432
Водомерный узел		-	169
Сооружение склада инертных материалов (Пушкин, Гурская 30-Г)		-	1 164
Подпорная стенка		-	917
Топливная цистерна 22 т		-	60
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	83 908	223 895	96 777
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	1 214	-	17 636	(9 570)	-	-	-	9 280	-
	5311	за 2015 г.	6 034	-	1 166	(5 985)	-	-	-	1 214	-
в том числе: Расчеты с персоналом по прочим операциям (займ)	5302	за 2016 г.	1 214	-	17 636	(9 570)	-	-	-	9 280	-
	5312	за 2015 г.	6 034	-	1 166	(5 985)	-	-	-	1 214	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	174 497	-	29 457 500	(29 327 996)	-	-	-	304 001	-
	5315	за 2015 г.	200 455	-	11 067 277	(11 093 235)	-	-	-	174 497	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2016 г.	130 000	-	29 457 500	(29 327 500)	-	-	-	260 000	-
	5316	за 2015 г.	155 000	-	10 988 050	(11 013 050)	-	-	-	130 000	-
Предоставленные займы	5307	за 2016 г.	44 497	-	-	(496)	-	-	-	44 001	-
	5317	за 2015 г.	45 455	-	79 227	(80 185)	-	-	-	44 497	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	175 711	-	29 475 136	(29 337 566)	-	-	-	313 281	-
	5310	за 2015 г.	206 489	-	11 068 443	(11 099 220)	-	-	-	175 711	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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 2016 г.	985 509	-	7 116 175	(7 050 534)	-	-	X	1 051 149	-
	5420	за 2015 г.	587 570	-	5 846 746	(5 448 808)	-	-	X	985 509	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	643 738	-	2 387 396	(1 980 040)	-	-	-	1 051 093	-
	5421	за 2015 г.	584 680	-	1 661 297	(1 602 240)	-	-	-	643 738	-
	5402	за 2016 г.	-	-	2 018 373	(2 018 373)	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	1 642 333	(1 642 333)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	341 771	-	14 478	(356 193)	-	-	-	56	-
	5423	за 2015 г.	2 890	-	381 715	(42 834)	-	-	-	341 771	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	2 476 180	(2 476 180)	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	1 993 928	(1 993 928)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	219 749	(219 749)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	167 473	(167 473)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	1 311 201	-	4 353 060	29 488	(4 058 175)	(11 897)	-	-	-	1 623 677	-	-
	5530	за 2015 г.	1 235 536	-	4 499 961	17 554	(4 400 441)	(41 409)	-	-	-	1 311 201	-	-
	5511	за 2016 г.	1 048 035	-	3 261 130	325	(3 046 104)	(6 527)	-	-	-	1 256 858	-	-
	5531	за 2015 г.	880 690	-	697 342	-	(489 630)	(40 366)	-	-	-	1 048 035	-	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	46 765	-	213 104	-	(172 527)	(1 472)	-	-	-	85 870	-	-
	5532	за 2015 г.	115 820	-	24 039	-	(92 489)	(605)	-	-	-	46 765	-	-
	5513	за 2016 г.	216 401	-	878 926	29 163	(839 544)	(3 898)	-	-	-	280 948	-	-
	5533	за 2015 г.	239 026	-	3 778 580	17 554	(3 818 322)	(438)	-	-	-	216 401	-	-
Прочая	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2016 г.	1 311 201	-	4 353 060	29 488	(4 058 175)	(11 897)	-	X	X	1 623 677	-	-
	5520	за 2015 г.	1 235 536	-	4 499 961	17 554	(4 400 441)	(41 409)	-	X	X	1 311 201	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016 г. за 2015 г.	247 925 328 324	11 606 118 786	- 17 584	(148 900) (216 769)	- -	- -	- -	110 631 247 925		
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2016 г. за 2015 г.	247 925 328 324	11 606 118 786	- 17 584	(148 900) (216 769)	- -	- -	- -	110 631 247 925		
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016 г. за 2015 г.	2 261 535 1 887 319	4 729 448 4 788 176	181 009 156 316	(4 269 516) (4 568 469)	(901) (1 807)	- -	- -	2 901 575 2 261 535		
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2016 г. за 2015 г.	807 927 698 591	2 924 029 2 068 926	97 8 247	(2 466 529) (1 966 327)	(125) (1 509)	- -	- -	1 265 399 807 927		
авансы полученные	5562 5582	за 2016 г. за 2015 г.	38 967 28 274	297 701 135 531	- -	(179 696) (124 540)	(776) (298)	- -	- -	156 196 38 967		
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2016 г. за 2015 г.	33 652 34 426	217 977 165 367	3 -	(204 126) (166 141)	- -	- -	- -	47 507 33 652		
кредиты	5564 5584	за 2016 г. за 2015 г.	790 780 753 389	539 568 663 406	129 390 125 041	(710 808) (751 056)	- -	- -	- -	748 930 790 780		
займы	5565 5585	за 2016 г. за 2015 г.	193 753 232 000	637 129 526 650	38 424 21 162	(462 521) (586 059)	- -	- -	- -	406 785 193 753		
прочая	5566 5586	за 2016 г. за 2015 г.	396 456 140 639	113 042 1 228 297	13 094 1 865	(245 836) (974 345)	- -	- -	- -	276 757 396 456		
	5567 5587	за 2016 г. за 2015 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -		
Итого	5550 5570	за 2016 г. за 2015 г.	2 509 460 2 215 643	4 741 054 4 906 962	181 009 173 900	(4 418 416) (4 785 238)	(901) (1 807)	X X	X X	3 012 206 2 509 460		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	1 741 299	1 543 630
Расходы на оплату труда	5620	222 717	184 353
Отчисления на социальные нужды	5630	59 091	50 644
Амортизация	5640	140 020	122 713
Прочие затраты	5650	618 768	209 320
Итого по элементам	5660	2 781 895	2 110 660
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	2 781 895	2 110 660

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 552	18 850	(15 552)	-	18 850
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	15 552	18 850	(15 552)	-	18 850



Пояснения
к Отчету о финансовых результатах и Бухгалтерскому
балансу за 2016 год
ОАО «Асфальтобетонный завод № 1»

Санкт-Петербург
2017

Настоящие Пояснения составлены с учетом требований, предъявляемых:

- Приказом Министерства Финансов РФ от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации»;
- Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организаций» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ от 06 июля 1999 г. № 43н;
- Иными действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Открытое акционерное общество «Асфальтобетонный завод № 1» (далее также – **ОАО «АБЗ-1»** или «**Общество**»), ранее (до 14.02.1997) именовавшееся Акционерное общество открытого типа «Асфальтобетонный завод № 1», создано путем реорганизации в форме преобразования Малого Государственного предприятия «Асфальтобетонный завод № 1», является его правопреемником и учреждено решением Комитета по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга - территориального агентства Госкомимущества Российской Федерации от 08 февраля 1993 года, зарегистрировано Решением Регистрационной палаты мэрии г. Санкт-Петербурга № 2949 от 15 марта 1993 года (Свидетельство о государственной регистрации № 2417 от 15 марта 1993 года).

В соответствии с положениями Федерального закона «О государственной регистрации юридических лиц» Инспекцией Министерства по налогам и сборам РФ по Калининскому району Санкт-Петербурга 03.12.2002 выдано Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц сведений об ОАО «АБЗ-1» за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027802506742.

ОАО «АБЗ-1», действует на основании Гражданского кодекса РФ, Федерального закона «Об акционерных обществах» от 26 декабря 1995 года, иных законов и правовых актов РФ, Устава Общества.

Последняя новая редакция Устава утверждена решением Общего собрания акционеров ОАО «АБЗ-1» от 20.05.2010 г. (протокол № 20 от 26.05.2010 г.) и зарегистрирована МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 03.06.2010 г. за ГРН 7107847275771.

Место нахождения **ОАО «АБЗ-1»**: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Арсенальная, д. 66.

Почтовый адрес **ОАО «АБЗ-1»**, по которому осуществляется связь: 195009, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Арсенальная, д. 66.

Уставный капитал Общества составляет 176250 (Сто семьдесят шесть тысяч двести пятьдесят) рублей 00 коп., разделенных на 35250 (Тридцать пять тысяч двести пятьдесят) именных обыкновенных акций, номинальной стоимостью 5 (пять) рублей 00 коп. каждая акция.

Акции Общества выпущены в бездокументарной форме.

Акции Общества первоначально были размещены и полностью оплачены в соответствии с Планом приватизации Малого государственного предприятия "Асфальтобетонный завод № 1" (утвержденным Председателем КУГИ Мэрии Санкт-Петербурга 08.02.1993 г. с изменениями от 11.11.1993 г., 27.02.1995 г., 09.12.1998 г.), Указом Президента РФ от 29.01.1992 г. № 66 и от 01.07.1992 г. № 721, Положением о порядке регистрации выпуска акций акционерных обществ открытого типа, учрежденных в процессе приватизации (утв. Постановлением Правительства РФ от 04.08.1992 г. № 547).

На основании решения об увеличении уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций, принятого годовым общим собранием акционеров Общества 04 июня 2009 г., акции именные обыкновенные бездокументарные, номинальной стоимостью 20 (двадцать) копеек в количестве 35 250 штук были конвертированы в акции той же категории (типа) с номинальной стоимостью 5 (Пять) рублей 00 коп., и уставный капитал Общества был увеличен с 7050 (семи тысяч пятидесяти) рублей 00 коп. до 176250 (Ста семидесяти шести тысяч двухсот пятидесяти) рублей 00 коп.

Сведения о государственной регистрации выпуска акций:

Государственный регистрационный номер выпуска: 1-02-01671-D.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Региональное отделение Федеральной службы по финансовым рынкам в Северо-Западном федеральном округе

Дата регистрации: 16.07.2009 г.

Аудитор

ООО «ПРИМА аудит. Группа ПРАУД». Место нахождение: РФ, 192007, Санкт-Петербург, Лиговский пр-к, д.150. Является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов». Основной регистрационный номер записи о внесении сведений в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов 11403072077.

В 2016 году Общество имело в своем составе 2 территориально обособленных структурных подразделения.

№п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения
1	«Производство №6 ОАО «АБЗ-1»	188689, Ленинградская обл., Всеволожский район, дер. Янино
2	«Кириши ОАО АБЗ-1»	187110, Ленинградская обл., Киришский р-н, г.Кириши, ш. Энтузиастов, 4

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила 255 человека в 2015 году и 260 человека в 2016 году.

Высшим органом управления ОАО «АБЗ-1» является Общее собрание акционеров, участие в котором принимают акционеры ОАО «АБЗ-1» или их представители, действующие в соответствии с полномочиями, основания которых предусмотрены п. 1 ст. 57 Федерального закона об акционерных обществах.

В ОАО «АБЗ-1» создан Совет директоров в количестве 5 (пяти) человек, который осуществляет общее руководство деятельностью ОАО «АБЗ-1», за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров.

Решениями годовых Общих собраний акционеров ОАО «АБЗ-1» от 21.05.2014 г. (Протокол № 26 от 21.05.2014 г.), от 15.05.2013 (Протокол № 24 от 15.05.2013 г.) избран Совет директоров ОАО «АБЗ-1» в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Год рождения	Сумма начисленного дохода за 2016 г. (т.руб.)
Калинин Владимир Валентинович	1952	31 307
Черепанова Светлана Валерьевна	1972	4 022
Шашкина Любовь Сергеевна	1953	60
Калинин Михаил Владимирович	1976	6 587
Шемерянкин Владимир Гаврилович	1951	60
		42 036

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный директор Общества, являющийся его единоличным исполнительным органом.

Создание коллегиального исполнительного органа управления Уставом ОАО «АБЗ-1» не предусмотрено.

ОАО «АБЗ-1» не имеет дочерних или зависимых хозяйственных обществ и не является чьим-либо дочерним или зависимым обществом.

Информация об аффилированных лицах

Аффилированными лицами Общества в 2016 г. являлись:

Аффилированное лицо	Количество принадлежащих лицу акций общества	Доля лица в уставном капитале общества
ФИО: <i>Шашкина Любовь Сергеевна</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</i>	0	0
ФИО: <i>Калинин Владимир Валентинович</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</i> Основание: <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</i>	6594	18,71%
ФИО: <i>Черепанова Светлана Валерьевна</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</i>	0	0
ФИО: <i>Шемерянкин Владимир Гаврилович</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</i>	0	0
ФИО: <i>Калинин Михаил Владимирович</i> Основание: <i>Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества</i> Основание: <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество</i>	525	1,49%
ФИО: <i>Калинина Мария Владимировна</i>	0	0

Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество		
ФИО: Калинина Татьяна Анатольевна Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	1588	4,5%
Наименование: Закрытое акционерное общество "Промышленно-строительная фирма "Балтийский проект" Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	6697	19,00%
Наименование: Закрытое акционерное общество «Альянс-Проект» Основание: Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	6591	18,70%

В течение 2016 г. Общество осуществляло операции с лицами, являвшимися аффилированными лицами Общества:

- Общество предоставляло в аренду ЗАО «Альянс-проект» нежилое здание по договору аренды № 05-А/02 от 14.12.2002 г. по рыночным ценам. По состоянию на 31.12.2016 г. ЗАО «Альянс-проект» имеет задолженность перед Обществом в сумме 298,9 т. руб.
- Общество предоставляло в аренду ЗАО «ПСФ «Балтийский проект» нежилое здание по договору аренды № 03-А/03 от 04.01.2003 г. по рыночным ценам. По состоянию на 31.12.2016 г. ЗАО «ПСФ «Балтийский проект» имеет задолженность перед Обществом на сумму 86,7 т.руб. По состоянию на 31.12.2016 г. задолженность Общества перед ЗАО «ПСФ «Балтийский проект» за аренду оборудования по договору № 5 от 18.05.1998 г. составляет 403,4 т. руб.

Основные показатели хозяйственной деятельности Общества по итогам 12 месяцев 2016 года

Для осуществления своей деятельности в 2016 году Общество имеет следующие лицензии

№№ лицензий	Дата выдачи лицензии	Срок действия лицензии	Орган, выдавший лицензию	Предмет лицензии
Лицензии на прочие виды деятельности				
Серия СПБ № 01074	24.03.2005	01.01.2017	Невско-Ладужское бассейновое водное управление	Использование акватории для размещения судов

Общество с 2010 года и по настоящее время является членом Некоммерческого Партнерства «Региональное отраслевое строительное объединение по содействию регулированию профессиональной предпринимательской деятельности в области строительства «РОССО-ДОРМОСТ»» (ОГРН 1097800004631)

Обществом получены:

- Свидетельство № СРО-С-141-7804016807 002 от 1 января 2010г. о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. (Выполнение строительно-монтажных работ.)
- Свидетельство №0136-ИЗ-2010-7804016807-02 от 4 декабря 2010г. о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. (Выполнение инженерных изысканий.)
- Свидетельство №0134.02-2010-7804016807-СРО-П-057 от 7 июля 2010г. о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Указанные свидетельства действительны без ограничения срока на территории РФ.

Основными видами деятельности Общества в 2016 году являлись производство асфальтобетонных смесей, а также дорожно-строительные работы.

Выпуск асфальтобетонной смеси в 2016 году составил 1 108 777 тонн (в 2015 – 908 010 тн; в 2014 – 951 576 тн; в 2013 – 1 058 093 тн; в 2012 – 900 920 тн; в 2011 – 904 360 тн; в 2010г. -778 775 тн; в 2009г. - 677 632 тн; в 2008г. - 1 065 444 тн; в 2007 г. - 1 012 896 тн) в т.ч.:

Подразделение	2016 год	2015 год	Изменение	
			тонны	%
Производство №2	863 930	663 497	200 433	30,2%
Производство №3	244 847	244 514	333	0,14
ИТОГО	1 108 777	908 010	200 766	30,34%

В течение 2016 г. производство минерального порошка (Производство №2) не осуществлялось (производство мин.порошка приостановлено в 2015 году, в 2014 г выпуск составил 22 200 тонн).

В течение 2016 г. установка по производству битумных эмульсий (Производство № 2) выпустила 2 677 тонн эмульсии, что на 14% выше аналогичного показателя 2015 г. (в 2015 году выпуск составил 2 342 тонн). Покупателями эмульсии являлись дорожно-строительные организации Санкт-Петербурга.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2016 год

Общество при составлении бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним использовало образцы форм, рекомендованных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации». Существенных изменений содержания и форм бухгалтерской отчетности в отчетном году не было. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющая пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показывается по каждому виду деятельности в отдельности.

Курсы валют ЦБ РФ (по состоянию на 31.12.2016 г.):

Доллар США	60,6569 руб.
Евро	63,8111 руб.

Учетная политика в 2016 г.

В 2016 году бухгалтерская отчетность формировалась Обществом на основании следующих внутренних документов:

- Приказ об учетной политике № 285 от 24.11.2014 г.

Данный приказ был составлен на основе Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», Положений по бухгалтерскому учету, Налогового Кодекса (часть вторая) и других нормативных документов.

Основные положения учетной политики Общества являются неизменными на протяжении ряда лет, а дополнения и изменения существенно не влияют на оценку активов и обязательств Общества.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности), используя **стандартный план счетов** бухгалтерского учета.

Организация **признает выручку** по завершении выполнения работы, оказания услуги (подписания акта), изготовления продукции в целом.

При составлении и представлении бухгалтерской отчетности по балансовой форме организация применяет образцы форм бухгалтерской отчетности, рекомендованные Минфином РФ.

Формы первичных документов, применяемых Обществом для оформления фактов хозяйственной деятельности, могут быть взяты и применяться в добровольном порядке из альбома унифицированных форм первичных учётных документов, утвержденных ранее Госкомстатом РФ, или разрабатываться организацией самостоятельно с обязательным наличием реквизитов, перечисленных в ст.9 федерального Закона «О бухгалтерском учёте».

В связи с необходимостью достоверного отражения имущественного положения и финансовых результатов деятельности, обеспечения требования рациональности учета организация ведет бухгалтерский учет с определенными **отступлениями от правил ведения бухгалтерского учета**, а именно:

- документы по поступлению материалов и затрат, связанных с поступлением материалов, имеющие дату составления последнее число месяца, отражаются в бухгалтерском учете как операция предпоследнего числа того же месяца;
- документы по списанию материалов отражаются в бухгалтерском учете как операция последнего числа месяца, в котором произошло списание материалов;
- операции по принятию к учету готовой продукции (асфальтобетона, эмульсии и пр.) отражаются в бухгалтерском учете первым числом месяца, в котором она была произведена и отгружена;
- операции по приобретению материалов за наличный расчет и списанию их на производство, оформленные приходными ордерами и требованиями-накладными в

одном отчетном периоде, отражаются в бухгалтерском учете свернуто: Дт сч. 23, 25, 26 Кт сч. 71;

- в период отсутствия выпуска готовой продукции, связанного с сезонностью ее потребления, общепроизводственные расходы и общехозяйственные расходы, понесенные организацией, списываются в текущем месяце со сч 25 и сч 26 на сч 90;
- в связи с тем, что компьютерная программа 1С: Предприятие не позволяет вводить в эксплуатацию основные средства, приобретенные в качестве доходных вложений, «документом» на счет 03 «Доходные вложения в материальные ценности», то операция по вводу в эксплуатацию таких основных средств выполняется в бухгалтерском учете в 2 этапа: сначала «документом» с применением проводки по Д-ту счета 01 «Основные средства»; затем бухгалтерской справкой с К-та счета 01 «Основные средства» в Д-т счета 03 «Доходные вложения в материальные ценности».
- в план счетов внесен дополнительный счет 22 «Общепроизводственные расходы по основным средствам», для отражения операций по ремонту основных средств. Счет 22 закрывает на счет 20 «Основное производство»

Указанные отступления не приводят к искажению финансового положения и результатов деятельности предприятия.

Расходы, связанные с оказанием услуг по доставке продукции покупателю силами стороннего автотранспорта (центр), отражаются на счете 44.2 «Коммерческие расходы», при этом они учитываются в составе себестоимости оказанных услуг по доставке продукции покупателю. Однако в отчете о финансовых результатах за 2016 год они отражены по строке 2210 «Коммерческие расходы».

Организация распределяет имеющиеся на балансе **основные средства** в следующие **группы**: здания, сооружения, передаточные устройства, транспортные средства, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент, земельные участки, объект природопользования, прочие основные средства.

Организация не производит добровольную переоценку объектов основных средств.

Организация применяет **линейный способ начисления амортизации** в отношении всех объектов основных средств.

Срок полезного использования основных средств определяется **исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.**

Общество может использовать нормы амортизации основных средств в соответствии с документом «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденным Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

Срок полезного использования основного средства утверждается комиссией **по принятию к учету и списанию, определению срока полезного использования объектов (ОС-1).**

В организации создана постоянно действующая **комиссия:**

по принятию к учету и списанию, определению срока полезного использования объектов.

- **по определению непригодности и решения вопросов о списании спецодежды и малоценных быстроизнашивающихся предметов**

Состав комиссии определяется приказом Генерального (исполнительного) директора.

На комиссию возложены следующие обязанности:

- определение сроков полезного использования приобретаемых объектов;
- оформление актов приемки-передачи, достройки (дооборудования, модернизации) списания объектов;
- установление причин списания объектов и возможности использования материалов, полученных при разборке, их оценка.

Инвентаризация Основных средств проводится один раз в три года в период с 01 октября по 31 декабря.

Стоимость амортизируемых нематериальных активов погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета **05 «Амортизация нематериальных активов»**. **Способ начисления амортизации нематериальных активов и срок полезного использования избираются при принятии к учету нематериального актива и оформляются актом.** По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, нормы амортизационных отчислений устанавливаются в расчете на **20 лет**.

Товары в **общественном питании** учитываются в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» по покупным ценам **без использования счета 42 «Торговая наценка»**, при этом в покупную цену товаров сопутствующие расходы не включаются.

Товары в **оптовой и розничной** торговле учитываются в бухгалтерском учете на счете 41 «Товары» по покупным ценам **без использования счета 42 «Торговая наценка»**, при этом в покупную цену товаров включаются сопутствующие расходы: транспортные расходы, таможенные пошлины и прочие расходы по закупке и транспортировке.

Отгруженные товары отражаются в бухгалтерском учете по **средней себестоимости**, определяемой по окончании каждого месяца.

Процесс приобретения и изготовления материальных запасов отражается в бухгалтерском учете на счете **10 по фактической себестоимости** их приобретения (заготовления). Организация **не использует счета 15 и 16**.

Материальные запасы, производимые организацией и являющиеся исходным сырьем для основной продукции, оцениваются в бухгалтерском учете по **фактически произведенным затратам на их производство**. Израсходованные и (или) выбывшие материальные запасы (сырье, материалы и пр.) отражаются в бухгалтерском учете по **средней себестоимости**, определяемой по окончании каждого месяца.

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском балансе в виде сальдо по счету 20 «Основное производство» **по фактической себестоимости**. Косвенные расходы, связанные с управлением организацией, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Общехозяйственные (управленческие) расходы по окончании отчетного периода относятся в дебет счета 90 «Продажи» в **качестве условно-постоянных расходов**.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счете 97 «**Расходы будущих периодов**» и **подлежат равномерному списанию** в течение периода, к которому они относятся, если иное не установлено распорядительным документом главного бухгалтера.

Расходы по страхованию, учтённые на счете 97, в балансе показываются в составе дебиторской задолженности.

За счет прочих расходов (счет 91) организация по результатам инвентаризации дебиторской задолженности **создает резерв сомнительных долгов в бухгалтерском учете** в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Решение о создании резервов и их размере принимает инвентаризационная комиссия. **Решение о создании резерва под обесценение вложений в ценные бумаги не принималось.** Организация не создавала резервов под снижение стоимости материально-производственных запасов (материалы, готовая продукция, товары).

Приобретенные долговые ценные бумаги Организация учитывала по фактическим затратам на их приобретение.

Исходя из требований рациональности и приоритета содержания над формой, организация признает в учете выручку от **сдачи имущества в аренду** доходами от обычных видов деятельности.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе **сальдированную** (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

Организация избирает следующий метод исчисления и уплаты авансовых платежей по налогу на прибыль: **квартальные авансовые** платежи, исходя из фактически полученной прибыли, с промежуточными плановыми ежемесячными платежами.

Амортизация начисляется ежемесячно отдельно по каждому объекту амортизируемого имущества с применением **линейного метода** начисления амортизации.

Списание стоимости товаров при их реализации осуществляется **методом средней себестоимости**. Списанные в производство **сырье и материалы оцениваются методом средней себестоимости**.

Оценка незавершенного производства, остатков готовой продукции на складе и отгруженной, но нереализованной продукции производится путем распределения прямых затрат пропорционально доле остатков в общем объеме выпущенной за месяц продукции в натуральных измерителях.

Бухгалтерский баланс

Ниже приведен **отчетный** агрегированный баланс Общества (в тыс. руб.).

А к т и в	31.12.2015	31.12.2016
I. Внеоборотные активы	764 109	815 205
II. Оборотные активы	2 534 559	3 033 785
Баланс	3 298 668	3 848 990
П а с с и в	31.12.2015	31.12.2016
IV. Капитал и резервы	746 005	799 188
V. Долгосрочные пассивы	275 576	129 377

VI. Краткосрочные пассивы	2 277 087	2 920 425
Баланс	3 298 668	3 848 990

А к т и в	Удельные веса, %		Изменение за год	
	На начало	На конец	В абс.вел.	%
I. Внеоборотные активы	23,16%	21,18%	-51 096	-7%
II. Оборотные активы	76,84%	78,82%	499 226	20%
Баланс	100,00%	100,00%	550 322	17%
П а с с и в	Удельные веса, %		Изменение за год	
	На начало	На конец	В абс.вел.	%
IV. Капитал и резервы	22,62%	20,76%	53 183	7%
V. Долгосрочные пассивы	8,35%	3,36%	-146 199	-53%
VI. Краткосрочные пассивы	69,03%	75,88%	643 338	28%
Баланс	100,00%	100,00%	550 322	17%

Изменение по итогам 2016 года валюты Баланса на **17 %** (550 322 тыс. руб.). Рост показали оборотные активы за счет:

- роста запасов;
- роста дебиторской задолженности.

В свою очередь увеличение пассива состоялось за счет:

- роста нераспределенной прибыли;
- роста краткосрочных обязательств.

Договоры, заключенные Обществом в 2016 году, не предусматривали выполнение обязательств не денежными средствами.

В 2016 году уменьшение Добавочного капитала в связи, с выбытием основных средств не было.

В течение 2016 г. Общество передавало различным коммерческим организациям в краткосрочную аренду офисные и производственные помещения:

Арендатор	Реквизиты договора		Площадь, м ²	Объект (ы) аренды
	№	дата		
ЗАО «Петербург-стерео»	08-А/02	22.12.2002	17,1	Помещение по адресу СПб, 196602, ул. Гусарская, д. 30, лит. А, пом.3-Н
ЗАО «Стройкомплектсервис»	01-А/02	10.12.2002	16,4	Помещение по адресу СПб, 197349, ул. Новосельковская, д.33, лит. Б

ООО «АБЗ-Автотранс»	A008-15-П2/А	01.12.2014	450,0	Ангар по адресу СПб, г.Пушкин, Гусарская ул., д.30, литера К
ООО «АБЗ-Автотранс»	01-П1/А	01.04.2015	18,5	Помещение по адресу СПб, г.Пушкин, Арсенальная ул., д.66, лит.В
ООО «АБЗ-Автотранс»	A002-16-П1/Авт	01.07.2016	25,0	Вагон-бытовка (инв 1-1436) по адресу СПб Арсенальная ул., д.66, лит.А
ООО «АБЗ-Автотранс»	A08-16-П2/А	01.10.2016	450,0	Ангар, расположенный по адресу Санкт-Петербург, Пушкин, Гусарская ул., д. 30, лит. К, кадастровый номер 78:42:0018234:1020
ЗАО «АБЗ-Дорстрой»	01-П4/ДС	01.01.2015	16,7	Здание по адресу СПб, Октябрьская наб., д.102, корп. 2, лит. БЯ
ЗАО «АБЗ-Дорстрой»	02-П1/Д	16.06.2015	212,2	Здание по адресу СПб, Арсенальная ул., д.66, литера Ж
ЗАО «АБЗ-Дорстрой»	03-П3/Д	16.06.2015	282,0	Здание по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33, литера А
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	A006-15-П3/ДСК	01.12.2014	247	Ангар по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33
ЗАО «Строительные технологии»	A009-08-П3/СТ	01.05.2015	118,9	Помещение по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33, лит.А, пом.2-Н
ЗАО «Экодор»	01-П4/Э	01.01.2015	27,9	Здание по адресу СПб, Октябрьская наб., д.102, корп.2, лит.Ш
ЗАО «Экодор»	A005-15-П3/Э	01.12.2014	276,0	Ангар по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33
ЗАО «Экодор»	A005-15-П3/Э	01.10.2016	276,0	Ангар по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33
ООО «Нерудстрой Северо-Запад»	A01-П3/НС	01.11.2015	16,4	Здание по адресу СПб, Новосельковская ул., д.33, лит.Б

Лизинг

В течение 2016 года Общество заключило 1 новый лизинговый договор на поставку оборудования.

Контрагентом Общества по договору лизинга выступило ООО «Техноспецсталь-Лизинг». Место нахождения: Российская Федерация, 198095, Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова д. 35. ИНН: 7805433271.

Договором внутреннего лизинга № ЛД-664 от 22.04.2016 года предусмотрено обязательство ООО «Техноспецсталь-Лизинг» (лизингодателя) приобрести по заявке ОАО «АБЗ-1» в собственность у компании ООО «Плазкат», ОГРН 5067847130940 промышленную установку плазмокатализической очистки газовых выбросов «PLAZKAT 36.50.36» в количестве 1 шт. и предоставить его ОАО «АБЗ-1» во временное владение и пользование на срок, равный 41 (сорок один) месяц.

Кредиты и займы**Расшифровка «Краткосрочные банковские кредиты» (по состоянию на 31.12.2016г.)**

Банк	Реквизиты договора		Задолженность, руб.	Ставка, %	Дата погашения
	№	дата			
Филиал С-Петербург ПАО Банка «ФК Открытие»	78-13/КЛ-2Ф	17.05.2013	17 158 490,16	16	31.12.2017
	79-13/КЛ-2Ф	17.05.2013	29 193 562,94	3,3	31.12.2017
	41-14/КЛ-2Ф	25.03.2014	34 170 844,05	3,25	31.12.2017
	42-14/КЛ-2Ф	25.03.2014	22 714 545,49	16	31.12.2017
	148-14/ВК-2Ф	15.10.2014	634 700 000,00	15,99	31.08.2017
	148-14/ВК-2Ф	15.10.2014	10 993 479,80	15,94	31.08.2017
ИТОГО			748 930 922,44		

Расшифровка «Долгосрочные банковские кредиты» (по состоянию на 31.12.2016г.)

Банк	Реквизиты договора		Задолженность, руб.	Ставка, %	Дата погашения
	№	дата			
Филиал С-Петербург ПАО Банка «ФК Открытие»	78-13/КЛ-2Ф	17.05.2013	5 719 496,72	16	16.05.2018
	79-13/КЛ-2Ф	17.05.2013	29 193 559,74	3,3	09.07.2018
	41-14/КЛ-2Ф	25.03.2014	51 256 266,08	3,25	17.06.2019
	42-14/КЛ-2Ф	25.03.2014	24 461 818,07	16	24.03.2019
ИТОГО			110 631 140,61		

Расшифровка «Краткосрочные займы полученные» (по состоянию на 31.12.2016г.)

Займодавец	Реквизиты договора	Задолженность, руб.	Ставка, %	Дата погашения
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20160203-з от 03.02.2016	5 996 639,17	14	31.12.2017
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20160401-з от 01.04.2016	19 800 000,00	14	31.12.2017
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20160412-з от 12.04.2016	29 639 821,26	14	31.12.2017
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20160420-з от 20.04.2016	70 000 000,00	14	31.12.2017
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20160517-з от 17.05.2016	8 856 250,19	14	31.12.2017
ООО «ДСК АБЗ-Дорстрой»	№ 20161127-з от 27.11.2016	232 924 827,91	16,5	26.11.2017
ИТОГО		367 217 538,53		

Расшифровка «Займы, выданные другим организациям» (по состоянию на 31.12.2016 г.)

Заемщик	Реквизиты договора	Задолженность, руб.	Ставка, %	Дата погашения
ООО «АБЗ-Автотранс»	№ 06-11 от 20.07.2011	5 496 255,85	0	01.07.2017
ООО «АБЗ-Автотранс»	№ 03-1/13 от 14.03.2013	7 260 000,00	0	31.12.2017
ООО «АБЗ-Автотранс»	№ 01/14 от 20.01.2014	44 001 408,37	12	30.12.2017

ЗАО «Коккомякский щебеночный завод»	№ 6/07 от 08.10.2007	7 625 000,00	0	01.10.2017
ООО «НерудТранссервис»	18-10 от 25.08.2010	730 000,00	0	30.12.2017
ООО «НерудТранссервис»	5-09 от 10.09.2009	1 000 000,00	0	01.07.2017
ООО «НерудТранссервис»	№ 12/12 от 20.12.2012	10 000 000,00	0	01.12.2017
ООО «НерудТранссервис»	№ 12-2/12 от 27.12.2012	175 000,00	0	01.12.2017
ИТОГО		76 287 664,22		

Отчет о финансовых результатах

Информация о расходах по обычным видам деятельности, признанных в отчетном периоде, представлена:

- Раздельно по каждому виду таких расходов
 - себестоимость продаж
 - управленческие расходы
- себестоимость продаж - раздельно по видам продукции, работ, услуг.

Ниже приведены расшифровки к Отчету о финансовых результатах Общества за 2016г.

Показатель «выручка от реализации» (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах») сложился из выручки от (т.руб.):

наименование	2016 год		2015 год		изменение	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	абс.велич.	в %
-продукция	2 446 705	83	2 007 036	83	439 669	18
-услуги	231 022	8	197 134	8	33 889	1
-аренда	164 307	6	152 095	7	12 212	1
-товары	105 602	3	47 002	2	58 600	2
-столовая	1 989	0	2 482	0	-493	-0
-дорожные работы	3 178	0	0	0	3 178	0
итого	2 952 803	100	2 405 749	100	547 054	22

Показатель «себестоимость продаж» (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах ») сложился из (т.руб.):

Наименование	2016 год		2015 год		Изменение	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	абс.велич.	в %
-продукция	2 168 711	93	1 682 983	95	485 728	28
-услуги	8 882	1	3 675	0	5 207	0
-аренда	51 615	2	31 711	2	19 904	1
-товары	96 540	4	41 599	3	54 941	3
-столовая	3 008	0	2 972	0	36	0

-дорожные работы	7 086	0	484	0	6 602	0
итого	2 335 842	100,0	1 763 424	100,0	572 418	32

Показатель «Прочие доходы» (стр. 2340 «Отчета о финансовых результатах») сложился из доходов от:

наименование	2016 год		2015 год		Изменение	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	абс.велич.	в %
-реализация основных средств	55 463	28	1309	47	-75 486	-27
-курсовые разницы	75 799	38	112 042	40	-36 243	-13
-продажи материалов	23 582	12	13 280	5	10 302	4
-валютные операции	12	0	9 616	3	-9 604	-3
-штрафы, пени, неустойки	29 488	15	6 649	2	22 839	8
-прибыль прошлых лет	14 078	7	2 172	1	11 906	4
-списание кредиторской задолженности	901	0	1 807	1	-906	0
-прочие доходы	46	0	3 119	1	-3 073	-1
итого	199 369	100	279 634	100	-80 265	-28

Показатель «Прочие расходы» (стр. 2350 «Отчета о финансовых результатах») сложился из расходов по:

наименование	2016 год		2015 год		Изменение	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%	абс.велич.	в %
-курсовые разницы	27 454	19	147 205	44	-119 751	-36
-списание дебиторской задолженности	12 016	8	41 663	13	-29 647	-9
-реализация материалов	18 575	13	12 310	4	6 265	2
-валютные операции	817	1	6 477	2	-5 660	-2
-убытки прошлых лет	2 923	2	6 135	2	-3 212	-1
-реализация основных средств	3 667	2	3 673	1	-6	-0
-штрафы, пени, неустойки	13 191	9	10 113	3	3 078	1
-премии покупателям	44 140	30	93 670	28	-49 530	-15
-прочие	23 065	16	11 736	3	11 329	3
итого	145 848	100	332 982	100	-187 134	-57

Условный расход по налогу на прибыль в 2016 году составил 14 634 тыс. руб.

Разницы, возникшие в 2016 году и повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль, составили:

- **постоянные различия**
- в сумме 26 773 тыс. руб., которые формируют постоянное налоговое обязательство в размере 5 355 тыс. руб.;
- Погашенные **вычитаемые временные различия** – 9 731 тыс. руб., которые формируют отложенный налоговый актив в сумме 1 946 тыс. руб.
- Погашенные **налогооблагаемые временные различия** в сумме 54 260 тыс. руб., которые формируют погашенное отложенное обязательство в сумме 10 852 тыс. руб.,

На основании статьи 266 Налогового кодекса Обществом создан резерв по сомнительным долгам в налоговом учете в размере 3,97462966% от выручки, определяемой в соответствии со статьей 249 НК.

Обществом 2016 году производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в ПАО Банк «ФК Открытие»

	2016 год	2015 год	2014 год
Размещено на депозитных счетах	29 457 500	10 988 050	288 500
Возвращено с депозитных счетов	29 327 500	11 013 050	133 500
Остаток на депозитных счетах	260 000	130 000	155 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	11 092,8	4 827	121

тыс.руб.

АКЦИИ

Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль/убыток на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль/убыток отчетного периода определяется путем уменьшения/увеличения прибыли/убытка отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Поскольку у Общества отсутствуют привилегированные акции, то для расчета базовой прибыли/убытка принимаем значение чистой прибыли/убытка по Форме № 2.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, определяется путем суммирования количества обыкновенных акций, находящихся в обращении на первое число каждого календарного месяца отчетного периода, и деления полученной суммы на число календарных месяцев в отчетном периоде.

Учитывая, что:

- обыкновенные акции Общества не обращаются на фондовом рынке;
- в течение 2016 г. Общество не осуществляло дополнительных эмиссий;
- в течение 2016г. Общество не выкупало собственные акции у акционеров,

принимаем средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение 2016 г., равным 35.250 шт.

Следовательно, базовая прибыль/убыток на акцию по итогам 2016 г. составляет:

$$\text{БПА} = 53\,183 / 35.250 = \mathbf{1\,508,74 \text{ руб./акцию}}$$

Величина разводненной прибыли/убытка на акцию показывает максимально возможную степень уменьшения прибыли/увеличения убытка, приходящейся на одну обыкновенную акцию акционерного общества, в случаях:

- конвертации всех конвертируемых ценных бумаг акционерного общества в обыкновенные акции;
- при исполнении всех договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости.

Следовательно, разводненная прибыль/убыток на акцию по итогам 2016 г. составляет:

$$\text{РПА} = (53\,183 \pm 0) / 35.250 = \mathbf{1\,508,74 \text{ руб./акцию}}$$

Порядок определения рыночной цены акций

В силу п.2 Приказа от 09.11.2010г. №10-66/пз-н «Об утверждении порядка определения расчетной цены ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг», расчетная цена акции определяется:

- как оценочная стоимость ценной бумага, определенная оценщиком.

Условные факты хозяйственной деятельности Общества в 2016 г.

Условным фактом хозяйственной деятельности является имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

Условные факты хозяйственной деятельности в 2016г.

не завершенные на отчетную дату имеющие существенное значение судебные	Отсутствуют
---	-------------

разбирательства, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды		
не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет		Отсутствуют
Выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили		см. таблицу ниже
учтенные до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты		Отсутствуют
какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства		Отсутствуют
продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.		Отсутствуют
Гарантийные обязательства по строительным договорам		

Выданные поручительства, залоги на отчетную дату, сроки исполнения по которым не наступили

Наименование, № договора	Сумма, руб.
Филиал С-Петербург ПАО Банка «ФК ОТКРЫТИЕ»	5 439 330 256,77
2013.09.25 №78-13/ЗИ-2Ф Залог	109 704 043,12
2013.09.25 №79-13/ЗИ-2Ф Залог	109 704 043,12
2014.06.30 №41-14/ЗИ-2Ф Залог	130 697 895,02
2014.06.30 №42-14/ЗИ-2Ф Залог	130 697 895,02
2014.01.17 №16-14/ПЗ-2Ф Поручительство	26 884 122,31
2014.10.15 №147-14/И1-2Ф Залог	77 940 000,00
2014.10.15 №147-14/И2-2Ф Залог	41 048 800,00
2014.10.15 №147-14/И3-2Ф Залог	80 160 000,00
2014.10.15 №147-14/И4-2Ф Залог	123 375 000,00
2014.10.15 №147-14/И5-2Ф Залог	42 825 000,00
2014.10.15 №147-14/И6-2Ф Залог	142 117 500,00
2015.04.01 №147-14/И7-2Ф Залог	98 456 000,00
2014.10.15 №147-14/ЗИ1-2Ф Залог	110 327 700,00
2014.10.15 №147-14/ЗТС1-2Ф Залог	26 160 400,00
2014.10.15 №147-14/ЗТС2-2Ф Залог	109 595 250,00
2014.10.15 №147-14/ПЗ-2Ф Залог	834 967 631,10
2014.10.15 №148-14/И1-2Ф Залог	77 940 000,00

2014.10.15 №148-14/И2-2Ф Залог	41 048 800,00
2014.10.15 №148-14/И3-2Ф Залог	80 160 000,00
2014.10.15 №148-14/И4-2Ф Залог	123 375 000,00
2014.10.15 №148-14/И5-2Ф Залог	42 825 000,00
2014.10.15 №148-14/И6-2Ф Залог	142 117 500,00
2015.04.01 №148-14/И7-2Ф Залог	98 456 000,00
2014.10.15 №148-14/ЗИ1-2Ф Залог	110 327 700,00
2014.10.15 №148-14/ЗТС1-2Ф Залог	26 160 400,00
2014.10.15 №148-14/ЗТС2-2Ф Залог	109 595 250,00
2015.05.15 №23-15/ПЗ-2Ф Поручительство	25 255 142,00
2015.08.18 №39-15/И-2Ф Залог	123 375 000,00
2015.08.18 №39-15/ДИ1-2Ф Залог	109 704 043,12
2015.08.18 №39-15/ДИ2-2Ф Залог	130 697 895,02
2015.08.04 №39-15/П1-2Ф Поручительство	486 829 609,05
2015.06.29 №29-15/П1-2Ф Поручительство	777 622 583,62
2016.03.01 №29-15/ДИ1-2Ф Залог	109 704 043,12
2016.03.01 №29-15/ДИ2-2Ф Залог	130 697 895,02
2016.03.01 №30-15/ДИ1-2Ф Залог	109 704 043,12
2016.03.01 №30-15/ДИ2-2Ф Залог	130 697 895,02
2015.07.20 №30-15/П1-2Ф Поручительство	17 973 239,85
2016.03.01 №31-15/ДИ1-2Ф Залог	109 704 043,12
2016.03.01 №31-15/ДИ2-2Ф Залог	130 697 895,02
ООО «Интерлизинг»	677 463,45
2014.04.02 №ПЮ-78-0061/14 Поручительство	97 729,29
2014.04.03 №ПЮ-78-0060/14 Поручительство	58 450,83
2014.04.03 №ПЮ-78-0062/14 Поручительство	230 278,01
2014.04.14 №ПЮ-78-0068/14 Поручительство	291 005,32
ПАО "БИНБАНК"	332 243 594,88
2016.11.24 №16-PTR-102-00018/П-2 Поручительство	332 243 594,88
ПАО Коммерческий банк "Нефтяной Альянс"	162 218 016,33
2016.10.10 №П-266/1/БГ/2016 Поручительство	1 814 708,43
2016.11.30 №П-326/1/БГ/2016 Поручительство	106 409 511,00
2016.12.21 №П-366/1/БГ/2016 Поручительство	53 993 796,90
ПАО "Уральский банк реконструкции и развития"	14 033 816,76
2016.08.10 №3595/2 Поручительство	5 811 294,00
2016.10.17 №3804/2 Поручительство	8 222 522,76
ПАО "Тимер Банк"	228 588 390,21
2016.04.28 №ДОБГ/016/16-2/4 Поручительство	128 860 969,50
2016.07.07 №ДОКВЮ/0047/16-5 Поручительство	99 727 420,71
Итого	6 177 091 538,40

События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Событием после отчетной даты признается также объявление годовых дивидендов по результатам деятельности акционерного общества за отчетный год.

Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	Информация отсутствует
произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	Отсутствует
получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	Дочерние или зависимые общества (товарищества), ценные бумаги которых котируются на фондовых биржах, отсутствуют.
продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован	Подобного рода продаж не осуществлялось
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Дивиденды не объявлялись
обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом "Доход по стоимости работ по мере их готовности", был необоснован	Не обнаружено
получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	Уточнение размеров страхового возмещения не осуществлялось
обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	Существенные ошибки не обнаружены

О рисках в бухгалтерской отчетности

В процессе хозяйственной деятельности ОАО «АБЗ-1» подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, потенциально способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с большой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При раскрытии информации о рисках ОАО «АБЗ-1» учтены требования Международных стандартов финансовой отчетности, в частности МСФО (IFRS) 7 "Финансовые инструменты: раскрытие информации", введенного в действие для применения на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 25.11.2011 № 160н.

Потенциально возможно существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность и показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, непрерывность деятельности ОАО «АБЗ-1» следующих рисков:

СТРАНОВЫЕ И РЕГИОНАЛЬНЫЕ РИСКИ

Общемировые риски

Последствия кризиса в мировой экономике и сохранение высокой неопределенности относительно возникновения второй волны мирового финансового кризиса приводят к возникновению риска возникновения неблагоприятных экономических условий деятельности ОАО «АБЗ-1». Это неизбежный общемировой риск, для снижения которого в ОАО «АБЗ-1» создается план мероприятий по повышению эффективности деятельности отдельных направлений и проводится политика, которая обеспечивает финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение макроэкономической ситуации.

Риски на территории Российской Федерации

В соответствии с изменениями политической и экономической конъюнктуры РФ и в целях совершенствования банковской, судебной, налоговой, административной и законодательной систем Правительство Российской Федерации проводит ряд последовательных реформ, направленных на стабилизацию современной российской экономики и ее интеграцию в мировую систему. В течение процесса реформирования деловой и законодательной инфраструктуры сохраняются такие риски, как неконвертируемость национальной валюты за рубежом, низкий уровень ликвидности на рынках долгосрочного кредитования и инвестиций, а также уровень инфляции, превышающий инфляцию развитых стран.

ПРАВОВЫЕ РИСКИ

Риски, связанные с изменением налогового законодательства РФ

ОАО «АБЗ-1» является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов, в частности налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, налога на имущество организаций, земельного налога.

В ходе операционной деятельности специалистами ОАО «АБЗ-1» осуществляется мониторинг изменений налогового законодательства, изменений в практике толкования и применения норм действующего налогового законодательства.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин в РФ

По оценке на 31.12.2016г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности ОАО «АБЗ-1».

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию деятельности в РФ

По оценке на 31.12.2016г. данный риск не является ключевым, уровень его можно признать низким, риск не оказывает существенного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности и непрерывность деятельности ОАО «АБЗ-1».

Риски, связанные с изменением судебной практики РФ по вопросам, связанным с деятельностью ОАО «АБЗ-1»

В действующей системе правоприменения в Российской Федерации большое значение имеют правовые позиции Высших судебных инстанций (Конституционный суд РФ, Верховный суд РФ), которые могут оказывать влияние на условия ведения предпринимательской деятельности ОАО «АБЗ-1».

ОАО «АБЗ-1» осуществляет регулярный мониторинг решений, принимаемых высшими судами, а также оценивают тенденции правоприменительной практики, формирующейся на уровне окружных арбитражных судов, активно применяя и используя ее не только при защите в судебном порядке своих прав и законных интересов, но и при разрешении правовых вопросов, возникающих в процессе осуществления деятельности. В связи с этим риски, связанные с изменением судебной практики, вероятнее всего, могут оцениваться как незначительные.

Генеральный директор
ОАО «Асфальтобетонный завод № 1»

Калинин В.В.

Главный бухгалтер
ОАО «Асфальтобетонный завод № 1»

Егорова А.В.

Финансовый директор
ОАО «Асфальтобетонный завод № 1»

Черепанова С.В.

24.03.2017г.

