

2016 год.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИУ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация			
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 16 г.1)	20	(3)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	-	20	(5)
	5110	За 20 15 г.2)	20	(1)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	-	20	(5)
в том числе:														
Товарный знак	5101	За 20 16 г.1)	20	(3)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	-	20	(3)
	5111	За 20 15 г.2)	20	(1)	-	(-)	-	(2)	-	-	-	-	20	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИУ/стат	На 31 декабря		
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам _ всего	5160	За 20 16 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 15 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5161	За 20 16 г.1)					
	5171	За 20 15 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов _ всего	5180	За 20 16 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 15 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:							
	5181	За 20 16 г.1)					
	5191	За 20 15 г.2)					

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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	3а 20 16 г.1)	42 398	1 550	(409)	(1 464)	42 075
	5250	3а 20 15 г.2)	42 364	5 842	(2)	(5 806)	42 398
в том числе:							
Здания	5241	3а 20 16 г.1)	35 067	-	(-)	(-)	35 067
	5251	3а 20 15 г.2)	35 067	-	(-)	(-)	35 067
Сооружения и передаточные устройства	5242	3а 20 16 г.1)	113	192	(-)	(106)	199
	5252	3а 20 15 г.2)	77	36	(-)	(-)	113
Оборудование требующее монтажа	5243	3а 20 16 г.1)	7 218	-	(409)	(-)	6 809
	5253	3а 20 15 г.2)	7 220	-	(2)	(-)	7 218
Транспортные средства	5244	3а 20 16 г.1)	-	1 358	(-)	(1 358)	-
	5254	3а 20 15 г.2)	-	5 317	(-)	(5 317)	-
Машины и оборудование	5245	3а 20 16 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5255	3а 20 15 г.2)	-	489	(-)	(489)	-

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

Наименование показателя	код НИ/стат	3а 20 16 г.1)	3а 20 15 г.1)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции _ всего	5260	-	331
в том числе:			
Транспортные средства	5261	-	254
Машины и оборудование	5262	-	77
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации _ всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271		

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	18 043	1 118	14 976
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	-	-	-
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.)				
Основные средства переданные в залог	5286	6 810	5 028	14 976

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НКУ/стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)		выбыло (логашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные . всего	5301	3а 20 16 r.1)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-
	5311	3а 20 15 r.2)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-
в том числе:											
Финансовые вложения в уставные фонды организаций	5302	3а 20 16 r.1)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-
	5312	3а 20 15 r.2)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-
Краткосрочные . всего	5305	3а 20 16 r.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	3а 20 15 r.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	3а 20 16 r.1)									
	5316	3а 20 15 r.2)									
Финансовых вложений . итога	5300	3а 20 16 r.1)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-
	5310	3а 20 15 r.2)	4 705	-	-	(-)	-	-	-	4 705	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.1)	20 15 г.2)	20 14 г.3)
Финансовые вложения, находящиеся в залоге , всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) , всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		оборот запасов между их группами (выдачи)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				убытков от снижения стоимости
Запасы , всего	5400	За 20 16 г.1)	44 682	(-)	200 476	(215 409)	-	-	X	29 749	(-)
	5420	За 20 15 г.2)	50 127	(-)	323 404	(328 849)	-	-	X	44 682	(-)
в том числе:											
Товары для перепродажи, готовая продукция	5401	За 20 16 г.1)	42 077	(-)	165 790	(170 975)	-	-	(10 162)	26 730	(-)
	5421	За 20 15 г.2)	47 060	(-)	273 951	(260 764)	-	-	(18 170)	42 077	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	За 20 16 г.1)	823	(-)	2 260	(3 779)	-	-	1 048	352	(-)
	5422	За 20 15 г.2)	1 173	(-)	3 019	(3 408)	-	-	39	823	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5403	За 20 16 г.1)	1 483	(-)	31 834	(40 503)	-	-	9 210	2 024	(-)
	5423	За 20 15 г.2)	1 525	(-)	46 158	(64 509)	-	-	18 309	1 483	(-)
Прочие запасы	5404	За 20 16 г.1)	299	(-)	592	(152)	-	-	(96)	643	(-)
	5424	За 20 15 г.2)	369	(-)	276	(168)	-	-	(178)	299	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат.	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 16 г.4)	20 15 г.2)	20 14 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату . всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору . всего	5445	-	15 898	14 427
в том числе:				
Товары для перепродажи	5446	-	15 898	14 427

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИУ/стат	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 задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции))	присчитыва- ющиеся проценты, штрафы и иные начисления)	погаше- ние	списание на финансово- й результат)	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность ... всего	5501	За 20 16 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 15 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	За 20 16 г.1)										
	5522	За 20 15 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность ... всего	5510	За 20 16 г.1)	29 904	(953)	348 395	-	(350 148)	(-)	-	-	28 151	(858)
	5530	За 20 15 г.2)	36 587	(3 632)	537 537	-	(544 220)	(-)	-	-	29 904	(953)
в том числе:	5511	За 20 16 г.1)	26 217	(953)	259 176	-	(262 692)	(-)	-	-	22 701	(858)
	5531	За 20 15 г.2)	23 736	(3 632)	385 888	-	(383 407)	(-)	-	-	26 217	(953)
Задолженность бюджета по налогам	5512	За 20 16 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	5532	За 20 15 г.2)	510	(-)	-	-	(510)	(-)	-	-	-	(-)
Прочая дебиторская задолженность	5513	За 20 16 г.1)	1 599	(-)	4 031	-	(4 089)	(-)	-	-	1 541	(-)
	5533	За 20 15 г.2)	3 921	(-)	9 320	-	(11 642)	(-)	-	-	1 599	(-)
Дебиторская задолженность по авансам выданным	5514	За 20 16 г.1)	2 088	(-)	85 188	-	(83 367)	(-)	-	-	3 909	(-)
	5534	За 20 15 г.2)	8 420	(-)	142 329	-	(148 661)	(-)	-	-	2 088	(-)
Итого	5500	За 20 16 г.1)	29 904	(953)	348 395	-	(350 148)	(-)	-	X	28 151	(858)
	5520	За 20 15 г.2)	36 587	(3 632)	537 537	-	(544 220)	(-)	-	X	29 904	(953)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 16 г.1)		20 15 г.2)		20 14 г.3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 357	1 499	2 632	1 679	12 067	8 435
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	2 357	1 499	2 632	1 679	12 067	8 435

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	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)	принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность _ всего	5551	3а 20 16 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	3а 20 15 г.2)	5 950	-	-	(5 950)	(-)	(-)	-
в том числе:									
Долгосрочные кредиты банка под строительство основных средств	5552	3а 20 16 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5572	3а 20 15 г.2)	5 950	-	-	(5 950)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность _ всего	5560	3а 20 16 г.1)	36 826	479 214	1 885	(486 010)	(-)	-	31 915
	5580	3а 20 15 г.2)	43 231	834 605	1 806	(842 816)	(-)	-	36 826
в том числе:									
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5561	3а 20 16 г.1)	4 205	271 951	1 885	(275 545)	(-)	-	2 496
	5581	3а 20 15 г.2)	6 376	452 724	1 806	(456 701)	(-)	-	4 205
Задолженность перед персоналом	5562	3а 20 16 г.1)	1 401	21 973	-	(22 617)	(-)	-	757
	5582	3а 20 15 г.2)	1 817	31 625	-	(32 041)	(-)	-	1 401
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5563	3а 20 16 г.1)	682	6 845	-	(7 177)	(-)	-	350
	5583	3а 20 15 г.2)	833	9 943	-	(10 094)	(-)	-	682
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	5564	3а 20 16 г.1)	2 189	8 913	-	(8 804)	(-)	-	2 298
	5584	3а 20 15 г.2)	6 769	94 499	-	(99 079)	(-)	-	2 189
Задолженность перед покупателями и заказчиками по авансам полученным	5565	3а 20 16 г.1)	2 466	121 448	-	(123 341)	(-)	-	573
	5585	3а 20 15 г.2)	9 167	187 972	-	(194 673)	(-)	-	2 466
Прочая кредиторская задолженность	5566	3а 20 16 г.1)	83	5 484	-	(5 476)	(-)	-	91
	5586	3а 20 15 г.2)	169	5 642	-	(5 728)	(-)	-	83
Кредиты банков под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5567	3а 20 16 г.1)	15 500	40 600	-	(41 600)	(-)	-	14 500
	5587	3а 20 15 г.2)	10 000	50 000	-	(44 500)	(-)	-	15 500
Прочие займы под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5568	3а 20 16 г.1)	10 300	2 000	-	(1 450)	(-)	-	10 850
	5588	3а 20 15 г.2)	8 100	2 200	-	(-)	(-)	-	10 300
Итого	5550	3а 20 16 г.1)	36 826	479 214	1 885	(486 010)	(-)	X	31 915
	5570	3а 20 15 г.2)	49 181	834 605	1 806	(848 766)	(-)	X	36 826

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИУ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20	16	20	15	20	14
Всего	5590	-	r,4)	-	r,2)	-	r,5)
в том числе:	5591						

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИУ/ стат	За 20		За 20	
		16	r,1)	15	r,2)
Материальные затраты	5610	184 304		287 957	
Расходы на оплату труда	5620	20 608		30 804	
Отчисления на социальные нужды	5630	6 135		9 339	
Амортизация	5640	5 375		6 384	
Прочие затраты	5650	22 256		16 007	
Итого по элементам	5660	238 678		350 491	
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	866		-	
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-		158	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	237 812		350 649	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 562	1 715	(2 694)	(-)	1 583
в том числе: Резервы на выплату отпускных работникам и уплату страховых взносов	5701	2 562	1 715	(2 694)	(-)	1 583

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 16	г.4)	20 15	г.2)	20 14	г.3)
Полученные - всего	5800	-		-		3 790	
в том числе:							
Получено в залог имущество	5801	-		-		3 790	
Выданные - всего	5810	6 810		20 926		47 670	
в том числе:							
Переданы в залог основные средства	5811	6 810		5 028		33 243	
Переданы в залог товары для перепродажи	5812	-		15 898		14 427	

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 16 г. ¹⁾		За 20 15 г. ²⁾	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты — всего	20 16 г. ¹⁾ 5910	-	-	-	-
	20 15 г. ²⁾ 5920	-	-	-	-
в том числе:	20 16 г. ¹⁾ 5911				
	20 15 г. ²⁾ 5921				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ - РОССИЯ
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ПРОИЗВОДСТВЕННО - СЕРВИСНАЯ ФИРМА
“АВТОДИЗЕЛЬ - СЕРВИС”
(ПСФ “АВТОДИЗЕЛЬ - СЕРВИС” ОАО)

10. Пояснения

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах по ПСФ «Автодизель-сервис» ОАО
за 2016 год (продолжение) .**

10.1 Сведения об открытом акционерном обществе.

10.1.1. Полное наименование открытого акционерного общества:
Производственно-сервисная фирма "Автодизель-сервис" открытое акционерное общество

Сокращенное наименование:

ПСФ "Автодизель-сервис" ОАО

Производственно-сервисная фирма "Автодизель-сервис" открытое акционерное общество основано путем преобразования одного из подразделений Ярославского Моторного Завода (ЯМЗ) в 1990 году приказом Министерства автомобильного и сельскохозяйственного машиностроения СССР № 413 от 06.08.90 г.

Фирма была создана для:

«...организации технического обслуживания, ремонта и обеспечения запасными частями автотракторной техники с дизелями ЯМЗ во всех регионах страны и за рубежом.» (Выписка из приказа № 413 от 06.08.90 г.).

В акционерное общество преобразовано в соответствии с Указом Президента РФ " Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества" от 01.07.92. N 721 Закона РФ "О приватизации государственных муниципальных предприятий в РСФСР " от 03.07.92 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. *серия 76 № 000500171.*

Основной государственный регистрационный номер: **1027600508671.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Дзержинскому району г. Ярославля.**

Дата внесения записи: **13.09.2002 г., ИНН 7602000794, КПП 760201001.**

Субъект Российской Федерации: Ярославская область.

Юридический адрес: Россия, 150044, г. Ярославль, проспект Октября, 87-а.

Почтовый адрес: Россия, 150044, г. Ярославль, проспект Октября, 87-а. Контактный телефон: (0852) 25-02-30, Факс: (4852) 75-76-73. Адрес электронной почты: avdis@avdis.ru.

Основной вид деятельности: оптовая и розничная торговля автомобилями, автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Информация о включении в перечень стратегических акционерных обществ: *нет.*

10.2. Сведения о размере уставного капитала.

Размер уставного капитала: **8261 руб.**

Уставный капитал на конец года не изменился.

10. 3. Информация по акциям.

Общее количество акций: **8621 шт.**

Количество обыкновенных акций: **6196 шт.**

Номинальная стоимость обыкновенных акций: **1 руб.**

Номер государственной регистрации обыкновенных акций: **71-1П-167.**

Количество привилегированных акций: **2065 шт.**

Номинальная стоимость привилегированных акций: **1 руб.**

Номер государственной регистрации привилегированных акций: **71-1П-167.**

Наличие специального права на участие Российской Федерации в управлении открытым акционерным обществом («золотой акции»): нет.

Акционерным обществом дополнительно акции в 2016 году не выпускались. Сделок по выкупу акций у акционеров общества в текущем году не было. На балансе общества не числятся акции, принадлежащие самому акционерному обществу, а также акции общества не принадлежат дочерним и зависимым организациям.

10. 4. Информация о связанных сторонах.

10.4.1. Основные акционеры общества - физические лица (доля в уставном капитале более 10 %):

1. Юрасова Алла Адольфовна

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 38,18 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 47,09%

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 11,43%

2. Юрасов Игорь Евгеньевич

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 25,05 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 23,74%

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 28,96 %

3. Калмыков Василий Тимофеевич

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 12,19 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 12,10 %

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 12,45 %

10.4.2. Органы управления и контроля открытого акционерного общества.

Общее собрание акционеров.

Дата проведения последнего годового общего собрания акционеров - 6 мая 2016 года.

Совет директоров и ревизионная комиссия общества избраны годовым собранием акционеров ПСФ «Автодизель-сервис» ОАО 6 мая 2016 года, протокол № 1.

Совет директоров фирмы в составе:

Ф.И.О.	Должность
Юрасов Игорь Евгеньевич	председатель Совета директоров
Захаренко Владимир Иванович	член Совета директоров
Юрасов Аркадий Игоревич	член Совета директоров
Капелюх Александр Владимирович	член Совета директоров
Рекут Светлана Юрьевна	член Совета директоров

Ревизионная комиссия:

Ф.И.О.	Должность
Клецкина Мария Николаевна	председатель ревизионной комиссии
Сударкина Марина Викторовна	член ревизионной комиссии
Смирнова Ирина Васильевна	член ревизионной комиссии

Руководство фирмы:

Ф.И.О.	Должность
Капелюх Александр Владимирович	генеральный директор
Юрасова Алла Адольфовна	первый зам. ген. директора
Юрасов Игорь Евгеньевич	технический директор
Юрасов Аркадий Игоревич	коммерческий директор

Совету директоров, ревизионной комиссии и руководству фирмы в 2016 году, кроме как выплаты за исполнение должностных обязанностей по основному месту работы, дополнительные стимулирующие выплаты не производились.

Управленческому персоналу в 2016 году выплачено вознаграждение в сумме 1517,1 тыс. руб. С данного вознаграждения удержан и перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц в сумме 191,5 тыс. руб., начислены и перечислены в бюджет страховые взносы в сумме 452,4 тыс. руб.

Сделок со связанными сторонами в 2016 году не было.

10.5. Общие сведения о деятельности общества.

Среднегодовая численность за 2016 год и численность на 31.12.16 г.

Структура управления и подразделений ПСФ "Автодизель-сервис" ОАО содержит: дирекцию, управление материально-технического обеспечения, управление маркетинга,

дилерский центр, СТО автомобилей МАН, автотранспортный отдел, юридический отдел, бухгалтерию, финансовое бюро, отдел программирования и технического обслуживания, отдел контроллинга, производственную базу, энергомеханический отдел, хозяйственное бюро, отдел контроля внутреннего порядка.

Собственная производственная база фирмы расположена по адресу 150044, Россия, г. Ярославль, проспект Октября 87-а.

Виды деятельности: оптовая и розничная реализация автомобильных запасных частей, реализация легковых автомобилей Mitsubishi и грузовых автомобилей МАН, сдача имущества в аренду, ремонт грузовой техники отечественного и импортного производства и пр.

Основными видами деятельности на фирме являются: оптовая реализация продукции машиностроения т.е. запасных частей и двигателей отечественного и импортного производства, реализация легковых автомобилей Mitsubishi.

Среднесписочная численность работников в 2016 году составила 84 человек, в т. ч. работники списочного состава 81 человек, 3 человека внешние совместители.

По состоянию на 31 декабря 2016 года в обществе работало 71 человек.

10. 6. Организация и способ ведения бухгалтерского учета. Учетная политика общества.

В организации учета фирма руководствуется действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Перечень основных элементов учетной политики:

Наименование элемента учетной политики	Способ ведения бух. учета
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный
Амортизационная премия	Не начисляется
Способ начисления амортизационных отчислений НМА	Линейный
Порядок признания выручки	По начислению
Доход от сдачи имущества в аренду	Доход от обычных видов деятельности
Активы стоимостью : до 40 тыс. руб.	Отражаются в составе МПЗ, списываются на расходы единовременно после передачи в эксплуатацию
свыше 40 тыс. руб.	признаются объектами ОС
Учет МПЗ, товаров (выбытие)	По средней себестоимости
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	В отчетном периоде
Распределение управленческих расходов	Ежемесячно, пропорционально

	размеру выручки от всех видов деятельности (по отгрузке)
Порядок признания расходов будущих периодов	Равномерно в течение периода, к которому они относятся
Использование чистой прибыли	Без распределения по фондам
Оценочные обязательства - резерв на плату отпусков	Начисляется ежемесячно
Оценка ценных бумаг	По средней себестоимости или по фактическим затратам в зависимости от вида ценных бумаг
Оценка финансовых вложений при выбытии	по фактическим затратам

10. 7. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

10.7.1. Пояснения к строке 1180:

По строке «Отложенные налоговые активы» на конец текущего года увеличились на 3864 тыс. руб. по сравнению с началом года. В рамках действующего законодательства (ПБУ 18/02) на сумму полученных убытков за 2016 год начислены отложенные налоговые активы, что и повлияло на увеличение отложенных налоговых активов на конец 2016 года.

10.7.3. Пояснения к строке 1210:

Расходы будущих периодов включены в состав строки 1214 «Прочие запасы». На конец года по сравнению с началом года увеличились на 344 тыс. руб. с 299 тыс. руб. до 643 тыс. руб.

Готовая продукция в балансе не выделена отдельной строкой из-за незначительности суммы остатка, а отражена в составе строки 1211 «товары для перепродажи и готовая продукция». На начало 2016 года на балансе числилась готовая продукция в сумме 1407,5 тыс. руб. На конец года остатков готовой продукции нет.

Уменьшение остатка готовой продукции в сумме 1407,5 тыс. руб. и увеличение незавершенного производства в сумме 541,2 тыс. руб. отражены по строке 5680 в сумме 866 тыс. руб. раздела 6 «Затраты на производство» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10.7.4. Пояснения к строке 1260:

По строке 1260 баланса «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.16 г. отражены активы в сумме 9 тыс. руб. в т. ч. денежные документы (марки, конверты, бланки).

10.7.5. Пояснения к строке 1520:

По состоянию на 31.12.16 г. по строке 1522 «авансы полученные от покупателей» отражены в сумме 573 тыс. руб. за минусом НДС начисленного и перечисленного в бюджет в сумме 103 тыс. руб.

Задолженность с прочими кредиторами (стр. 1526) составляет 91 тыс. руб., что на 8 тыс. руб. больше по сравнению с тем же периодом прошлого года. В составе данной задолженности отражена задолженность перед банком по процентам по краткосрочному кредиту и займам в сумме 52 тыс. руб., и прочие в сумме 39 тыс. руб.

10.8. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

10.8.1. Пояснения к строке 2110:

Доходы :

Вид деятельности	Сумма выручки		Изменение	
	2016 г.	2015 г.	Увеличение	Уменьшение
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства	91461	150692		59231
Продажа легковых автомобилей	60661	121410		60749
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	19480	16679	2801	
Продажа грузовых автомобилей	21949	-	21949	0
Оказание услуг по ремонту грузовых и легковых автомобилей	23360	34759		11399
Прочие	265	2269		2004
Итого	217176	325809	24750	133383

10.8.2. Пояснения к строкам 2120, 2210, 2220 за 2016 год:

Расходы:

Вид деятельности	Себестоимость продаж	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства	87776	7404	11568
Продажа легковых автомобилей	59770	5646	7524
Продажа грузовых автомобилей	21723	152	2048
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	5316		2591

Оказание услуг по ремонту грузовых и легковых автомобилей	23144		3117
Прочие			32
Итого	197729	13202	26880

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2016 год составила 197729 тыс. руб., коммерческие расходы – 13202 тыс. руб., управленческие расходы - 26880 тыс. руб., проценты к уплате — 4843 тыс. руб. и прочие расходы — 8048 тыс. руб. Всего расходы по фирме 250702 тыс. руб.

10.8.3. Пояснения к строке 2200:

Прибыль (убыток) за 2016 год по видам деятельности в тыс. руб.:

Вид деятельности	Прибыль	Убыток
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства		15287
Продажа легковых автомобилей		12279
Продажа грузовых автомобилей		1973
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	11572	
Оказание услуг по ремонту грузовых и легковых автомобилей		2901
Прочих видов деятельности	233	
Итого	11805	32440

10.8.4. Пояснения к строкам 2320 и 2340.

Прочие доходы и проценты к получению за 2016 год составили в сумме 12934 тыс. руб. в т. ч. по видам дохода :

Вид дохода	Сумма тыс. руб.
Проценты к получению	36
Выручка от выбытия основных средств	6257
Выручка от выбытия прочего имущества	1351
Денежное вознаграждение (бонус)	3897
Курсовая разница	27
Возмещение убытков	43
Доходы от восстановленного резерва по	922

сомнительным долгам	
Прочие доходы	401
Итого прочие доходы	12934

10.8.5. Пояснения к строкам 2330 и 2350.

Прочие расходы и проценты к уплате в 2016 году составили 12891 тыс. руб. в т. ч. по видам расхода:

Вид расхода	Сумма тыс. руб.
Проценты к уплате	4843
Расходы от выбытия основных средств	4022
Расходы от выбытия прочего имущества	409
Курсовая разница	29
Услуги банка	414
Штрафы, пени за нарушение условий договора	1885
Резерв по сомнительным долгам	828
Прочие расходы	461
Итого прочие расходы	12891

10.8.6. Пояснения к строке 2300.

В 2016 году с учетом всех прочих доходов и расходов убыток по бухгалтерскому учету до налогообложения составил 20592 тыс. руб. . Налогооблагаемая база по налогу на прибыль в текущем году отсутствует. По налоговому учету убыток за 2016 год в сумме 20279 тыс. руб. сформирован с учетом требований ПБУ 18/02. Налоговый убыток учтен на конец года как остаток не перенесенного убытка на конец налогового периода (стр. 160 приложение № 4 к Листу 02 налоговой декларации по налогу на прибыль организаций). Налоговый убыток будет учтен в последующие налоговые периоды при расчете налога на прибыль в сумме 62216 тыс. руб. в т.ч. за 2013 год- 12473 тыс. руб. , за 2014 г. - 8642 тыс. руб. , за 2015 г. – 20822 тыс. руб. и за 2016 г. -20279 тыс. руб.

10.8.7. Пояснения к строке 2410

Налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль составила 0 руб.
Налог на прибыль в 2016 году не начислялся.

10.8.8. Пояснения к строкам 2400, 2900. 2910.

Чистый убыток за 2016 год составил 16699 тыс. руб.

Базовый убыток на одну обыкновенную акцию в текущем году составил 2,7 тыс. руб.

Разводненная прибыль (убыток) на одну акцию в текущем году - нет.

10. 9. Информация об условных обязательствах, условных активах, оценочных обязательствах, ОНА, ОНО, ПНО.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец года составляют 12772 тыс. руб. (стр.1180) в т.ч. на убытки от реализации основных средств прошлых периодов - 10 тыс. руб., резерв на отпуск — 316 тыс. руб., расходы будущих периодов — 2 тыс. руб. , отложенный налоговый актив с убытка за 2013 год — 2495 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2014 год — 1728 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2015 год — 4165 тыс. руб. и отложенный налоговый актив с убытка за 2016 год — 4056 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства за 2016 год составили - 225 тыс. руб.

Условный доход (налог на прибыль с бухгалтерской прибыли) — 4118 тыс. руб.

Оценочные обязательства - резерв на плату отпусков сотрудникам и уплату страховых взносов на конец года 1583 тыс. руб. (стр. 1540).

10. 10. Иная информация.

На основании решения Совета директоров общества от 16 мая 2016 года № 2-2016 на должность генерального директора общества утвержден Капелюх Александр Владимирович.

К исполнению должностных обязанностей Капелюх Александр Владимирович приступил с 17 мая 2016 года на основании приказа по обществу « О вступлении в должность генерального директора Общества» за № 83 от 17 мая 2016 года.

Дивиденды в 2016 году по результатам работы за 2015 год по решению общего собрания акционеров не выплачивались.

ТМЦ подлежащих обесценению не выявлено . Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек и долги нереальные для взыскания в 2016 году не списывались. В текущем году проведена значительная работа с контрагентами по взысканию просроченных долгов. Резерв по сомнительным долгам, созданный в предыдущем году, восстановлен по статье «прочие доходы» в 2016 году в сумме 922 тыс. руб. Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 858 тыс. руб.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности общества не было.

Общество не получало бюджетных средств или какой либо государственной помощи на развитие и иные цели от которых в текущем году имело бы экономические выгоды.

Конvertируемых ценных бумаг общество не имеет. Отсутствуют договоры о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости.

Выданных векселей и размещенных облигаций на конец года нет.

В 2016 году договоры на приобретение имущества в лизинг не заключались.

Производственно-сервисная фирма «Автодизель-сервис» открытое акционерное общество не имеет никаких планов ликвидации предприятия.

Бухгалтерская отчетность ПСФ «Автодизель-сервис» ОАО за 2016 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор
ПСФ «Автодизель-сервис» ОАО



А.В. Капелюх

28.03.2017 г.