



Доверие

ООО Аудиторская фирма

г. Чита, ул. 9-е Января, 37, каб. 309
672000, г. Чита, Главпочтамт, а/я 334
тел. [3022] 35-23-60, факс [3022] 45-68-80
E-mail: aldoverie@mail.ru

Аудиторское заключение

Адресат: Акционерам (собственникам) АО «Спецавтохозяйство», генеральному директору Кувардину Владимиру Григорьевичу.

Сведения об Аудируемом лице:

Полное наименование:	Акционерное общество «Спецавтохозяйство»
Сокращенное наименование:	АО «Спецавтохозяйство»
ОГРН	1037550027459
Место нахождения:	672022, г. Чита, проезд Энергостроителей, д. 19

Сведения об Аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Доверие»

Основной государственный регистрационный номер – 1027501162237

Место нахождения: 672000, г. Чита, ул. 9-е Января, 37, офис 309

ООО «Аудиторская фирма «Доверие» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Ассоциации «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 25 ноября 2016 года, свидетельство о членстве № 8124.

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606062465.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации АО «Спецавтохозяйство» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016г.;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2016г.;
- отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2016г.;
- отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2016г.;
- отчета о целевом использовании средств за январь – декабрь 2016г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.;
- пояснительной записки к годовому отчету за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководитель АО «Спецавтохозяйство», в лице генерального директора организует ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета. Обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на главного бухгалтера. Руководитель АО «Спецавтохозяйство» несет ответственность за систему внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, необходимую для ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «Спецавтохозяйство», по состоянию на 31 декабря 2016 г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 г. в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Аудиторская фирма «Доверие»

Радыгина И.В.



«28» марта 2017 г.

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки**ЗАО ПФ СКБ Контур, 1ВМ**

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **24.03.2017** в **11.55.04** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)**NO_VUNOTCH_7536_7536_7537011899753701001_20170324_d883809b-94e8-44c2-a38f-531449b151f5**

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

АО Спецавтохозяйство, 7537011899-753701001

Информация о документе:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2016 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

АО Спецавтохозяйство, 7537011899/753701001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-7537011899-753701001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))


Получатель документа:

**7536, Межрайонная ИФНС России № 2 по г.Чите (Центральный, Ингодинский,
Железнодорожный, Черновский районы г.Читы)**

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

7536

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

 Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: ЗАО "ПФ "СКБ КОНТУР"

Форма по КНД 1166007

место штампа
налогового органаАО "СПЕЦАВТОХОЗЯЙСТВО",7537011899/753701001

(реквизиты налогоплательщика

(представителя):

- полное наименование организации,
ИНН/КПП;- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)
в электронной форме**Налоговый орган 7536 настоящим документом подтверждает, что
(код налогового органа)АО "СПЕЦАВТОХОЗЯЙСТВО", 7537011899/753701001(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического
лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2016(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период,
отчетный год)

представленной в файле

NO_VUNOTCH_7536_7536_7537011899753701001_20170324_d883809b-94e8-
44c2-a38f-531449b151f5

(наименование файла)

не содержится ошибок (противоречий).

7536

(наименование, код налогового органа)

Данный документ заверен ЭЦП следующих
субъектов: Межрайонная ИФНС России №2 по г. Чите (Лукьянчиков Александр Петрович)

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Акционерное общество "Спецавтохозяйство"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес) _____

672022, Забайкальский край, Чита, Энергетиков п, Энергостроителей проезд, дом № 19

Коды		
0710001		
31	12	2016
57794340		
7537011899		
60.24		
47		31
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 801	4 175	3 395
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 513	1 592	1 497
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 006	8 312	8 312
	Итого по разделу I	1100	12 320	14 079	13 204
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 973	1 404	9 068
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	19 880	14 606	8 935
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45	6	17
	Прочие оборотные активы	1260	1 175	378	454
	Итого по разделу II	1200	23 073	16 394	18 474
	БАЛАНС	1600	35 393	30 473	31 678

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	8 520	8 520	8 520
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	271	257	255
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 489	983	710
	Итого по разделу III	1300	11 280	9 760	9 485
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	22 427	19 290	20 986
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 109	1 423	866
	Прочие обязательства	1550	577	-	341
	Итого по разделу V	1500	24 113	20 713	22 193
	БАЛАНС	1700	35 393	30 473	31 678

Руководитель

(подпись)



3 марта 2017 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Акционерное общество "Спецавтохозяйство"		ИНН	57794340		
Организация	_____	по ОКВЭД	7537011899		
Идентификационный номер налогоплательщика	_____	по ОКЕИ	60.24		
Вид экономической деятельности	_____	по ОКОПФ / ОКФС	47	31	
Организационно-правовая форма / форма собственности	_____		384		
Единица измерения: в тыс. рублей					

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	178 037	82 360
	Себестоимость продаж	2120	(176 452)	(78 183)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 585	4 177
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 585	4 177
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	6 826	4 786
	Прочие расходы	2350	(5 739)	(5 971)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 672	2 992
	Текущий налог на прибыль	2410	(497)	(238)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(41)	(60)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(79)	94
	Прочее	2460	(576)	(2 573)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 520	275

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	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 520	275
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Кувардин Владимир
Григорьевич

(расшифровка подписи)

3 марта 2017 г.



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	2	(2)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	8 520	-	-	257	983	9 760
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 520	1 520
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 520	1 520
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	14	(14)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	8 520	-	-	271	2 489	11 280

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

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

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	11 280	9 761	9 485



Кувардин Владимир
Григорьевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

Руководитель
(подпись)

3 марта 2017 г.

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

Акционерное общество "Спецавтохозяйство"

Организация _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
/

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
57794340		
7537011899		
60.24		
47		31
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	214 836	78 670
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	213 197	78 022
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 639	648
Платежи - всего	4120	(215 551)	(77 376)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(185 410)	(35 829)
в связи с оплатой труда работников	4122	(18 463)	(13 520)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 678)	(28 027)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(715)	1 294
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 980	178
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 980	178
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 226)	(1 483)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 226)	(1 483)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	754	(1 305)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39	(11)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6	17
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45	6
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Кувардин Владимир
Григорьевич

(расшифровка подписи)



3 марта 2017 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Спецавтохозяйство"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности _____

Организационно-правовая форма / форма собственности
/

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2016	12	31
57794340		
7537011899		
60.24		
47		31
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

(подпись)



3 марта 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Спецавтохозяйство"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	3 801	4 175	3 395
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 513	1 592	1 497
Прочие внеоборотные активы	1190	7 006	8 312	8 312
Запасы	1210	1 973	1 404	9 068
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	19 880	14 606	8 935
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45	6	17
Прочие оборотные активы	1260	1 175	378	454
ИТОГО активы	-	36 393	30 473	31 678
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	22 427	19 290	20 986
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 109	1 423	866
Прочие обязательства краткосрочные	1550	577	-	341
ИТОГО пассивы	-	24 113	20 713	22 193
Стоимость чистых активов	-	11 280	9 761	9 485

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	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.	-	-		-

2.2. 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2015 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
Ворота	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	
Гараж	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	
Гаражно-строительный кооператив	5243	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	
Монтаж,наладка аппаратуры телевиз. контроля	5244	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	
Нормативно-техническая литература	5245	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	
Оборудование.аппарат.телевиз. контроля	5246	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	
Реконструкция кровли гаража	5247	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	
Реконструкция кровли тепловой стоянки	5248	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	
Реконструкция помещения охраны	5249	за 2016 г.	-	-	-	-	
	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	
Сторожка САХ		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
Теплая стоянка		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
Реконструкция помещения ремонтного цеха		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
19-7784 Электророкотел ЭПО-60		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
19-7785 Прибор управления SK-702		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
18-7882 Насос циркуляционный ТОП-RL 30/6.5 2045635		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
Экскаватор Hitachi ZX200L-5G		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
Виброплита РС800 № РС800 серия 30863		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
А/м КАМАЗ 6520		за 2016 г.	-	-	-	-	
		за 2015 г.	-	-	-	-	
Автобус ПАЗ-32053 Х1М3205В0F0001738		за 2016 г.	-	-	-	-	

ЛАДА ЛАРУС	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
ТРК ТОПАЗ с пультом управления Сапсан	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный XCMG LW500F EO 5251	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
A/m SHAAHQI SX3255DR384 гос№ К 212 ТО 75 плс	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
A/m SHAAHQI SX4257DR324 гос№ К 215 ТО 75 плс	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
Прицеп Shengue SDZ9406TZХ LDRBZ330C000058 гос № AM1728 75 плс	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-
Системный блок (зарплатный компьютер)	за 2015 г.	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-

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	-	-
В том числе:	5261	-	-
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	-	8 360	18 104
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	-	-	-

3.2. 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:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений				

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 кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016 г.	14 606	(628)	282 213	-	(276 991)	-	(210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 828	(511)	
	5530	за 2015 г.	8 935	-	136 940	-	(131 269)	-	(645)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 606	(628)
Авансы выданные	5511	за 2016 г.	3 259	(628)	217	-	(213)	-	(210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 455	(511)
	5531	за 2015 г.	1 902	-	103 012	-	(101 665)	-	(645)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 259	(628)
Прочая	5512	за 2016 г.	11 313	-	45 314	-	(43 836)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 791	-
	5532	за 2015 г.	5 813	-	20 979	-	(15 479)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 313	-
Итого	5513	за 2016 г.	34	-	20 211	-	(18 683)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	582	-
	5533	за 2015 г.	1 220	-	12 949	-	(14 135)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34	-
Итого	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	14 606	(628)	282 213	-	(276 991)	-	(210)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19 828	(511)
	5520	за 2015 г.	8 935	-	136 940	-	(131 269)	-	(645)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 606	(628)

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивные проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиторы	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	19 290	262 710	-	(259 626)	-	-	-	-	22 374
	5580	за 2015 г.	20 986	97 369	2 060	(101 125)	-	-	-	-	19 290
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	5 002	185 563	-	(167 391)	-	-	-	-	3 174
	5581	за 2015 г.	771	55 252	-	(51 021)	-	-	-	-	5 002
авансы полученные	5562	за 2016 г.	2 973	66 716	-	62 520	-	-	-	-	7 169
	5582	за 2015 г.	2 976	24 738	-	(24 738)	-	-	-	-	2 973
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	9 032	29 971	-	(28 612)	-	-	-	-	10 677
	5583	за 2015 г.	15 378	16 056	2 060	(24 462)	-	-	-	-	9 032
кредиторы	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	2 283	460	-	(1 103)	-	-	-	-	1 640
	5586	за 2015 г.	1 881	1 325	-	903	-	-	-	-	2 285
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	19 290	262 710	-	(259 626)	-	-	X	X	22 374
	5570	за 2015 г.	20 986	97 369	2 060	(101 125)	-	-	X	X	19 290

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	15 082	24 412
Расходы на оплату труда	5620	18 142	13 563
Отчисления на социальные нужды	5630	4 902	4 299
Амортизация	5640	800	693
Прочие затраты	5650	137 526	35 217
Итого по элементам	5660	176 452	78 184
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	176 452	78 184

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 423	1 980	(2 294)	-	1 109
в том числе:						
резерв на отпуск	5701	1 423	1 980	(2 294)	-	1 109

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Код			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
в том числе:				
		за 2016 г.		
		за 2015 г.		
		за 2016 г.		
		за 2015 г.		
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

Акционерное общество «Спецавтохозяйство»

Юридический адрес : 672022 г. Чита, проезд Энергостроителей,19

Фактический адрес : 672022 г. Чита, проезд Энергостроителей,19

Дата государственной регистрации: 16 июля 2003 г

ОГРН 1037550027459

Уставный капитал предприятия составляет 8 520 250 руб. Состав акционеров: ПАО «Территориальная генерирующая компания №14» - 100% уставного капитала. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Акционерное общество «Спецавтохозяйство» выполняет следующие виды работ:

1. Автотранспортные перевозки;
2. Пассажирские перевозки;
3. Предоставление услуг по перевозке крупнотоннажных и крупногабаритных грузов;
4. Предоставление услуг строительно-дорожных механизмов;
5. Предоставление услуг грузоподъемных механизмов;
6. Предоставление услуг комплексного звена.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 51 человек.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Предприятие не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в уставном капитале других предприятий, не являющимися малыми, превышает 25%.

Организация подлежит обязательному аудиту согласно критериям, установленных ст. 7 Федерального Закона «Об аудиторской деятельности» от 7 августа 2001 №119-ФЗ.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется самостоятельным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом
- 2.1.4. Объекты основных средств стоимость не более 40 тыс.руб. учитываются в соответствии с изменениями ПБУ 6/01.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу по НДС по методу отгрузки.
- 2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начислений.
- 2.2.3. При списании оценка материалов и товаров производится по средней стоимости.
- 2.2.4. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
- 2.2.5. Амортизация по амортизируемому имуществу начисляется линейным способом.
- 2.2.6. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ.

Основным видом деятельности организации являются:

1. Автотранспортные перевозки;
2. Пассажирские перевозки;
3. Предоставление услуг по перевозке крупнотоннажных и крупногабаритных грузов;
4. Предоставление услуг строительно-дорожных механизмов;
5. Предоставление услуг грузоподъемных механизмов;
6. Предоставление услуг комплексного звена.

В 2016г Общество стало осваивать новые виды деятельности: ремонт, реконструкция и строительство тепловых сетей, а также восстановление асфальтобетонного покрытия после производства работ по реконструкции и ремонту тепловых сетей.

Выручка за 2016 год от реализации оказанных услуг по основной деятельности составила 178 037 тыс. руб. (без учета НДС), что составляет 100% от общей суммы реализации. Валовая прибыль от основной деятельности составила 1 585 тыс.руб.

Сумма чистой прибыли 2016 года в размере 1 520 тыс. руб. будет распределена по решению общего собрания акционеров.

Сумма дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 6 507 тыс. руб. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. Общая сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2016г составила 19 880 тыс. руб.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 22 427 тыс. руб. Долгосрочных обязательств по состоянию на 31.12.2016г АО «Спецавтохозяйство» не имеет.

4. РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОРГАНИЗАЦИИ.

Деятельность АО "Спецавтохозяйство" связана с различными факторами риска, которые могут значительно повлиять на операционную деятельность, активы и прибыль компании. Они определяются спецификой отрасли и деятельности АО "Спецавтохозяйство", политической и экономической ситуацией в стране и регионе. Основные методы управления рисками, применяемые предприятием: использование информационных ресурсов для выявления недобросовестных контрагентов, отказ от ненадежных партнеров и клиентов, страхование, финансовое планирование, соблюдение и выполнение требований стандартов, координация и согласованность программ и процессов управления.

На деятельность организации оказывают влияние эксплуатационные риски, связанные с износом основных фондов и старением оборудования. Для снижения эксплуатационных рисков предусмотрены такие меры, как планирование освоения капитальных вложений в объеме амортизационных отчислений, заключение договоров финансовой аренды(лизинга), проведение работы на заключение долгосрочных контрактов на автоуслуги, расширение рынков сбыта, проведение взвешенной финансовой политики.

Повышение цен на приобретаемые запасные части, автошины, горюче-смазочные материалы также негативно влияет на финансовый результат предприятия. Высокий уровень конкуренции может привести к снижению процента рентабельности услуг, оказываемых предприятием. Факторами, направленными на снижение вышеуказанных рисков, является многолетний опыт работы, наличие квалифицированного персонала и

специализированного оборудования, комплексное оказание услуг, контроль и мониторинг цен поставщиков.

Минимизация правовых рисков осуществляется обязательной юридической проверкой и правовой оценкой всех операций, осуществляемых Обществом.

Риски, связанные с изменением процентных ставок отсутствуют в связи с тем, что АО "Спецавтохозяйство" не привлекало для осуществления хозяйственной деятельности заемные средства.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

В составе основных средств отражены сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказания услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Движение основных средств за отчетный период						
Группы основных средств	Балансовая стоимость на 01.01.2016	Переклассификация	Приобретение	Реализация	Списание	Балансовая стоимость на 31.12.2016
Здания						
Сооружения	118				11	118
Машины и оборудование	10809		289			10809
Транспортные средства	10458		178	2968		7668
Хозинвентарь	180					180
Прочие ОС						
Итого	21565		467	2968	11	19053
Накопленный износ за отчетный период						
Группы основных средств	Накопленный износ на 01.01.2016		Начислено за 2016г	Износ по реализованным ОС	Износ по списанным ОС	Накопленный износ на 31.12.2016
Здания						
Сооружения	72		6		7	71
Машины и оборудование	10658		44			10702
Транспортные средства	6511		736	2930		4317
Хозинвентарь	149		13			162
Прочие ОС						
Итого	17390		800	2930	7	15252
Всего	4175					3801

6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

В отчетном периоде объекты учета «Нематериальные активы» отсутствуют.

7. НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Согласно акта приема-передачи имущества ОАО «Читаэнерго», передаваемого в оплату уставного капитала ОАО «Спецавтохозяйство» от 01.09.2003 г, было передано незавершенное строительство производственной базы стоимостью 3604 тыс. руб.:

- административно-бытовой корпус,
теплый переход, бойлерная 909 тыс.руб.
- теплая стоянка 1045 тыс.руб.
- гараж 1650 тыс.руб.

В настоящее время объекты незавершенного строительства используются в производственных целях. По мере возможности Общество в зависимости от финансового положения продолжает строительство производственной базы. За период 2004-2014гг вложения в незавершенное строительство составили 4 708 тыс.руб., в 2015 и в 2016 годах вложений во внеоборотные активы не было. В июле 2016г на основании решения Совета директоров АО "Спецавтохозяйство" было снято с баланса, разобрано и реализовано стройматериалами здание административно-бытового комплекса стоимостью 1 286,5 т.руб.

8. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Добавочный капитал у Общества отсутствует, так как за период его деятельности переоценка активов не производилась.

9. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Отчисления в резервный фонд в 2016 г составили 14 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2016г величина резервного капитала составила 271 тыс.руб., резервный фонд не использовался.

10. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

№п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	ПАО «ТГК-14»	5 709,3
2	АО "АэропортЧита"	26,8
3	ИП Коробейников В.В.	38,7
4	ИП Гилязов С.О.	95,8
5	ООО «Байкал-Сервис»	93,2
6	ООО «Забайкалсельхозпродукт»	118
7	ООО "Технострой75"	20,0
8	Щеголев А.Г.	300,0
9	ООО "Энергоснаб"	105,8
	ИТОГО	6507,6

11. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Долгосрочных обязательств общество по состоянию на 31.12.2016г не имеет.

12. КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В составе краткосрочной задолженности отражены:

№ п/п	1	Поставщики и подрядчики	3 173
	2	Задолженность по оплате труда	1 405
	3	Задолженность внебюджетным фондам	3 931
	4	Задолженность перед бюджетом	6 460
	5	Прочие кредиторы	236
	6	Авансы полученные	7 222
		ИТОГО	22 427

13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходы и расходы за отчетный период отражены в отчете о прибылях и убытках, отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам, с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом. За отчетный период выручка по сравнению с прошлым периодом возросла на 95 677 тыс.руб. и составила 178 037 тыс.руб. при себестоимости 176 452 тыс. руб. Прочие доходы Общества составили 6 826 тыс.руб., прочие расходы составили 5 739 тыс.руб.

Прочие доходы и расходы

Показатель	2016г	
	доходы	расходы
Реализация основных средств	2 525	192
Реализация МПЗ	566	595
Реализация стр/материалов	1 358	1210
Списание объектов незавершенного строительства		1286
Излишки при инвентаризации ТМЦ	488	
Приход м/лома, стр/материалов	1 253	
Доходы и расходы прошлых периодов		14
Резервы по сомнительным долгам	210	93
Штрафы, пени	366	207
Выплаты согласно Коллективного Договора		190
Аренда земли		
Плата за РКО		255
Госпошлина, страховые выплаты		
Взнос на участие в конкурсе		
Исполнительские сборы, решение Арбитражных судов, возмещение м/ущерба		1537
% за пользование денежными средствами	1	
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	48	121
Прочие	11	39
ИТОГО	6 826	5739

14. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

№ пп	Показатель	2015	2016
1	ГСМ	10967	10651
2	З/части, шины	2794	3076
3	Материалы	8302	1041
4	Прочие материальные затраты	118	222
5	Расходы на оплату труда, в т.ч резерв	15775	20190
6	Страховые взносы	4276	4899
7	Амортизация	692	800
8	Услуги сторонних организаций	26019	126569
9	Теплоэнергия	1480	1661
10	Электроэнергия	570	479
11	Прочие затраты	2980	4621
12	Услуги лизинга	4210	2243
	ИТОГО	78 183	176 452

Значительное повышение выручки за 2016г (178 037 т.р.) по сравнению с 2015г (82 360 т.р.) повлекло за собой и увеличение многих статей затрат. Поскольку выручка выросла более чем в два раза, произошло аналогичное повышение себестоимости оказываемых услуг. Рост фонда оплаты труда из-за увеличения объемов работ связан с привлечением персонала к работам на объектах ПАО "ТГК №14" в выходные дни и сверхурочное время, выполнения работ на различных участках и филиалах ПАО "ТГК №14" в двух субъектах РФ - Забайкальском крае и Республике Бурятия, с одновременным усилением контроля за использованием, передвижением и простоем техники. Размер средней заработной платы по Обществу при среднесписочной численности 59 человек в 2016г составил 27 125 руб. Повышение затрат на оплату труда повлекло аналогичное увеличение страховых взносов. Расходы на услуги сторонних организаций возросли также в связи с увеличением объемов работ, выполнением перевозок на объектах ПАО "ТГК №14" не только собственным транспортом, но и с привлечением наемной техники. В связи со сжатыми сроками производства работ по ремонту и реконструкциям тепловых сетей, многие подрядчики работали в круглосуточном режиме. Увеличение расходов в отношении материальных затрат связано со значительным ростом цен на автошины, запасные части, дизельное топливо, смазочные материалы (для автомобилей, погрузчиков, экскаваторов китайского и японского производства запасные части, автошины, смазки приобретаются с учетом курса валюты). Увеличение амортизационных отчислений связано с приобретением в ноябре 2016 г автомобиля КАМАЗ -6520 и экскаватора HITACHI.

Значительно снизились расходы по статье "Услуги финансовой аренды(лизинга)". Это связано с постепенным закрытием договоров лизинга, выкупом арендованной техники.

15. ЛИЗИНГ

В 2011-2014гг Обществом были заключены договора лизинга с ООО «ЭКСПО-лизинг», согласно которых лизингодатель передает во временное владение и пользование, а по окончании договора - в собственность (при условии выполнения лизингополучателем обязательств по договорам в полном объеме)-11 единиц техники.

Лизинг годатель	Предмет лизинга	Сумма договора, руб	№ договора, дата получения	Дата погашен ия	Оплачено на 31.12.16г	Остаток задолженнос ти на 31.12.16г
ООО «ЭКСПО-лизинг»	А/м Shaanqi 2 ед.	5 664 884	№ 983-ФА 04.05.2011	15.05.14	5 664 884	0
	Погрузчик XCMG LW 500 1ед.	2 417 918	№ 1340-ФА 17.11.2011	25.11.14	2 417 918	0
	А/м Shaanqi 2 ед.	6 231 060	№ 1339-ФА 09.11.2011	25.11.14	6 231 060	0
	Погрузчик XCMG LW 500 1ед.	2 664 015	№ 1730-ФА 14.06.2012	27.06.15	2 664 015	0
	А/м Shaanqi 2ед.	6 746 265	№ 1840-ФА 06.08.2012	27.08.15	6 746 265	0
	Прицеп Shengue 1ед.	2 090 781	№ 1847-ФА 06.08.2012	27.08.15	2 090 781	0
	Экскаватор HITACHI	6 007 877	№ 2774-ФА 10.12.2013	03.12.16	6 003 925	0
	А/м КАМАЗ 6520	3 859 896	№ 2773-ФА 10.12.2013	03.01.17	3 845 432	0
	35 682 696				35 664 280	

В ноябре 2016г закрыты договора лизинга №2773-ФА от 10.12.2014г, 2774-ФА от 10.12.2014г. Автомобиль КАМАЗ-6520 и экскаватор HITACHI приняты на баланс общества. По состоянию на 31 декабря 2016г АО "Спецавтохозяйство" договоров финансовой аренды (лизинга) не имеет.

15. АНАЛИЗ ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ПРЕДПРИЯТИЯ

Финансовое состояние предприятия характеризуется системой показателей, отражающих состояние капитала в процессе его кругооборота и способность субъекта хозяйствования финансировать свою деятельность. Основные показатели, характеризующие финансово-хозяйственную деятельность –

- коэффициент текущей ликвидности
- коэффициент абсолютной ликвидности
- коэффициент текущей платежеспособности
- коэффициент рентабельности активов

Коэффициент текущей ликвидности характеризует общую обеспеченность предприятия оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств.

$K_{тек.ликв.} = 1,02$

Коэффициент абсолютной ликвидности (норма денежных резервов) показывает, какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена за счет имеющейся денежной наличности. Чем выше его величина, тем больше гарантия погашения долгов.

$K_{абс.ликв.} = 0,002$

Степень платежеспособности по текущим обязательствам рассчитывается как отношение денежных средств, краткосрочных финансовых вложений и дебиторской задолженности к сумме краткосрочных кредитов и кредиторской задолженности.

$K_{плат.} = 0,49$

Рентабельность активов- относительный показатель эффективности деятельности компании, частное от деления прибыли до налогообложения на общую величину активов организации. Показывает: сколько приходится прибыли на каждый рубль, вложенный в имущество организации.

$R_{акт.} = 0,04$

Стоит отметить положительный результат деятельности общества в 2016 г – получена чистая прибыль в размере 1 520 тыс.руб., сумма чистых активов по состоянию на 31.12.2016г в размере 11 280 т.руб. превышает уставной капитал (8520 т.руб.), что соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995г.

16. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА

С октября 2006 г Общество контролируется Публичным акционерным обществом «Территориальная Генерирующая компания №14», которому принадлежит 100% обыкновенных акций в количестве 8520 тыс. шт. номинальной стоимостью 1 руб.

В отчетном году АО «Спецавтохозяйство» оказывало услуги аффилированному лицу на сумму 175 603 тыс.руб., в том числе:

- услуги а/транспортных средств, ГПМ и СДМ - 21 153 т.руб.
- услуги по перевозке угля и шлака - 33 683 т.руб.
- восстановление асфальтобетонного покрытия после ремонта, строительства и реконструкции тепловых сетей - 42 718 т.руб.
- реконструкция золоотвалов ЧТЭЦ-1, ЧТЭЦ-2, УУТЭЦ-1, УУТЭЦ-2 - 35 097 т.руб.
- строительство, реконструкция и ремонт т/трасс - 74 561 т.руб.

В отчетном году Обществу оказано услуг аффилированным лицом ПАО «ТГК №14» на сумму 2 792,7 тыс.руб., том числе:

- поставка тепловой энергии - 1 975,0 т.руб.
- опрессовка теплового узла - 14,4 т.руб.
- аренда гаражных боксов - 783,4 т.руб.
- услуги пред/послерейсового медосмотра - 19,9 т.руб.

По состоянию на 31 декабря 2016г задолженность аффилированного лица ПАО «ТГК №14» перед Обществом составляет 5 709,3 тыс.руб., в том числе:

- услуги автотранспорта, ГПМ и СДМ - 350,2 т.руб.
- реконструкция т/трасс - 1 801,4 т.руб.
- услуги по перевозке угля - 3 371,0 т.руб.
- услуги по перевозке шлака - 186,7 т.руб.

Кредиторская задолженность Общества перед ПАО «ТГК №14» по состоянию на 31 декабря 2016 составляет 19,9 т.руб.

17. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА

№ пп	Показатель	На 31.12.2015	На 31.12.2016	Изменения
1	Сумма чистых активов	9 760	11 280	+1 520
2	Уставный капитал	8 520	8 520	-
3	Резервный фонд	257	271	+14

Генеральный директор

Главный бухгалтер



В. Г. Кувардин

Д. В. Винокурова