

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
«ЕНИСЕЙАВТОДОР»**

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2016ГОД**

г. Мариинск

## 1. СОДЕРЖАНИЕ

1. СОДЕРЖАНИЕ.....	2
2. Общие сведения.....	3
3. Учетная политика.....	6
4. Сравнительные данные за 2015г и 2016г.....	7
5. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса.....	8
5.1. Основные средства (строка 1150 Баланса).....	8
5.2. Внеоборотные активы (строка 1190 Баланса).....	9
5.3. Материально-производственные запасы (строка 1210 Баланса).....	9
5.4. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса).....	9
5.5. Финансовые вложения (строка 1240 Баланса).....	10
5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса).....	10
5.7. Уставный капитал (строка 1310 Баланса).....	10
5.8. Дивиденды.....	10
5.9. Резервный капитал (строка 1360 Баланса).....	10
5.10. Краткосрочные обязательства (строка 1510 Баланса).....	11
6. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса).....	11
7. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса). Условные обязательства и условные активы (ПБУ 2/2010).....	12
8. Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах.....	13
8.1. Прочие доходы (строка 2120).....	13
8.2. Прочие расходы (строка 2350).....	14
9. Информация о судебных исках.....	14
10. Аффилированные лица.....	16
11. Затраты на энергетические ресурсы.....	17
12. Затраты на производство.....	17
13. Забалансовые счета.....	17
14. Показатели ликвидности.....	18
15. Постоянные налоговые обязательства(активы) ПБУ 18/02.....	19
16. Риски в хозяйственной деятельности.....	19

## **1. Общие сведения**

*Полное наименование:* акционерное общество «Мариинскавтодор». Решением единственного акционера АО «Мариинскавтодор» от 23.01.2017, утвержденного Советом директоров ОАО «Новосибирскавтодор» (Протокол №7 от 23.01.2017) принято решение о переименовании АО «Мариинскавтодор» в АО «ЕнисейАвтодор»

*Место нахождения:* Российская Федерация, Кемеровская область, 652153, г. Мариинск, ул. Котовского, 53

*16 марта 2017 г. Общество сменило место регистрации :* 660049 Российская Федерация, г. Красноярск, пр. Мира, д.10, помещение №60.

*ИНН 4213006036 КПП 246601001*

*Телефон: (38443) 5-40-99*

*Зарегистрировано при создании:* путем реорганизации в форме преобразования Государственного предприятия Кемеровской области «Мариинскавтодор»

*Зарегистрировано в Едином государственном реестре за основным государственным регистрационным номером 1064213001687*

*Постановка на налоговый учет* свидетельство серия 42 №001424951

*Основной вид деятельности - ОКВЭД 42.11*

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, правильность формирования налоговых деклараций несет Исполнительный орган Общества – Генеральный директор Терентьев Григорий Александрович, который осуществлял свои полномочия с 01.07.2015г. по 19.12.2016г. С 20 декабря 2016 года полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества Новоселов Александр Владимирович.

Ответственность за оформление приказа об учетной политике, ведение бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, порядок ведения налогового учета и правильность формирования налоговых деклараций несет уполномоченный представитель налогоплательщика - главный бухгалтер Гончарова Елена Владимировна.

Среднесписочная численность работников общества по состоянию на 31.12.2016г. составила 658 человек.

В 2016 году Общество находилось в процессе реорганизации.

В Единый государственный реестр юридических лиц 29 июня 2016 года внесена запись о реорганизации юридического лица в форме присоединения к нему другого юридического лица - АО « ДЭП №233».

**Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом и полученными лицензиями и свидетельствами являются:**

**Перечень действующих лицензий и свидетельств в 2016 году**

<b>№ лицензии</b>	<b>Орган, выдавший лицензию</b>	<b>Дата выдачи</b>	<b>Целевое назначение</b>	<b>Срок окончания действия лицензии</b>
№0201.05-2009-4213006036-С-017	НП «Межрегиональное объединение дорожников «СОЮЗДОРСТРОЙ»	04.07.2014	О допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Без ограничения срока
КЕМ 01670 ВЭ	Управление по недропользованию по Кемеровской области (Кузбасснедра)	20.09.2012	Лицензия на право пользования недрами. Добыча подземных вод	20.09.2022
042 № 00010	Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Кемеровской области	21.01.2011	На осуществлении деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортировке, размещению отходов I-IV класса опасности	21.01.2016
КЕМ 01671 ВЭ	Управление по недропользованию по Кемеровской области (Кузбасснедра)	20.09.2012	Лицензия на пользование недрами. Добыча подземных вод	20.09.2022
№ 3/атм А-С	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	24.06.2013	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	06.05.2018
№ 3/атм МАР №2/атм МАР	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Управление Росприроднадзора по Кемеровской области	26.04.2013	Разрешение на выброс вредных (загрязняющих) веществ в атмосферный воздух	06.03.2018
КЕМ 42012 ТЭ	Администрация Кемеровской обл.	25.10.2006	На право пользования недрами. Добыча ПГС на Кубаевском месторождении	30.06.2024

**Сведения о реестродержателе (Регистратор):**

*Ведение и хранение реестров акционеров АО «ЕнисейАвтодор» ведется Филиалом ОАО «РСР Якутский Фондовый Центр».*

*Лицензия ФКЦБ России №10-000-1-00309 от 19.03.2004 без ограничения срока действия. Директор филиала в г.Новосибирск Полубояринова*

*Людмила Аполлоновна, действует на основании Доверенности №32 от 11.02.2014 и Положения о филиале в г.Новосибирск.*

*Место нахождения: 630009 г. Новосибирск ул. Нижегородская, 27/1*

*Контактные телефоны :8(383) 311-06-24, 311-06-25*

ИНН 1435001668, КПП 143501001

р/с 40701810539000000006 в филиале «Газпромбанк» (ОАО) в г.Якутск

к/с 30101810700000000820

БИК 049805820

#### **Сведения об аудиторе:**

*Полное наименование:* Общество с ограниченной ответственностью  
Аудиторская служба «Нобл Компани»

*Сокращенное наименование:* ООО Аудиторская служба «Нобл Компани».

ОГРН 1105473004834

*Местонахождение по учредительным документам:* 630057, Новосибирск,  
ул. Печатников,9

*e-mail:* info@noblecom.ru

ООО Аудиторская служба «Нобл Компани»

является членом НП «Московская аудиторская палата»

основной регистрационный номер 10203002741

#### **Состав Совета директоров Общества за период 2016года:**

Согласно Протоколу №17 от 25.04.2015 Совета директоров ОАО «Новосибирскавтодор» сформирован следующий состав:

Председатель Совета директоров: Коротаева О.В.

Состав членов Совета директоров:

Катальмова К.В.

Никитин А.А.

Важенин А.М.

Будаев В.А.

Протоколом №14 от 17.05.2016 Совета директоров ОАО «Новосибирскавтодор» избран следующий :

Председатель Совета директоров: Николаев Ф.А.

Состав членов Совета директоров:

Никитин А.А.

Будаев В.А.

Губин В.В.

Меркулева А.В.



### 3. Сведения об учетной политике

#### 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Предприятие 8.3», учет расчетов по оплате труда ведется с использованием программы автоматизации бухгалтерского учета «1С: Зарплата.Кадры 8.2».

Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства амортизируются линейным способом, сроки использования основных средств в соответствии с Классификатором :

Первая группа (от 1 года до 2 лет )

Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)

Третья группа( свыше 3 лет до 5 лет включительно)

Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)

Пятая группа (свыше 7 лет до 7 лет включительно)

Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)

Седьмая группа (свыше 15 лет до 20 лет включительно)

Восьмая группа (свыше 20 лет до 25 лет включительно)

Девятая группа (свыше 25 лет до 30 лет включительно)

Десятая группа (свыше 30 лет включительно)

Стоимость земельных участков не погашается.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости (п. 5 ПБУ 5/01).

При отпуске материалов в производство и ином выбытии применяется скользящий метод списания МПЗ по средней себестоимости.

В бухгалтерском учете один раз в год по состоянию на отчетную дату создаются резервы по сомнительным долгам. На сумму создаваемых резервов делается запись Дебет 91-2 Кредит 63.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам учитываются на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» в корреспонденции со счетами затрат на производство. Ежемесячно сумма отчислений в резерв рассчитывается исходя из фонда оплаты труда с учетом страховых взносов. Сумма отчислений в резерв = (ФОТ - страховые взносы за месяц):28х2,33. Начисление отпускных производится за счет резерва.

Резервы на предстоящий ремонт основных средств не создаются.

Ежемесячно общехозяйственные расходы в полном объеме списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы»

Выполненные работы оцениваются по фактической себестоимости.

При признании расходов по договорам строительного подряда Общество руководствуется ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда». При признании

выручки не предъявленной заказчику формируются проводки Д-т 46-2 Не предъявленная к оплате начисленная выручка К-т 90-1 Выручка.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов, расходы по содержанию имущества, сданного в аренду, отражаются в составе прочих расходов.

### 3.2. Учетная политики для целей налогового учета

К прямым расходам для целей налогового учета относятся: материальные расходы, амортизация, заработная плата, страховые взносы, учитываемые на счетах бухгалтерского учета 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», 25 «Общепроизводственные расходы»

Основные средства с первоначальной стоимостью менее 100 000 рублей в целях налогообложения прибыли не признаются амортизируемым имуществом и их стоимость при передаче в эксплуатацию единовременно списывается.

Оценка стоимости добытых полезных ископаемых ведется исходя из расчетной стоимости (ст. 340 НК РФ).

Резервы на предстоящий ремонт основных средств, на предстоящую оплату отпусков, по сомнительным долгам, гарантийный ремонт не создаются.

## 4. Сравнительные данные

### 4.1 Изменения баланса 2016 года

(тыс. руб.)						
Строка баланса	Наименование	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2016	Изменение за 2016г. по отношению к 2015г.	
					абсолютн.	относит.%
<b>I</b>	<b>Внеоборотные активы</b>					
1150	Основные средства	183642	190637	282605	91968	48,2
1180	Отложенные налоговые активы	3000	4468	9233	4765	106,6
1190	Прочие внеоборотные активы	3518	267	216	51	19,1
<b>II</b>	<b>Оборотные активы</b>					
1210	Запасы	36297	36066	51718	15652	43,4
1230	Дебиторская задолженность	332276	206755	175506	31249	15,1
1240	Финансовые вложения		36762	47680	10918	29,7
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	2098	874	946	72	8,2
1260	Прочие оборотные активы	19852	73726	24077	49649	67,3
	<b>АКТИВ</b>	<b>580683</b>	<b>549555</b>	<b>591981</b>	<b>42426</b>	<b>7,7</b>
<b>III</b>	<b>Капитал и резервы</b>					
1310	Уставный капитал	45508	45508	45508	0	0
1360	Резервный капитал	2275	2275	2275	0	0
1370	Нераспределенная прибыль	256730	214402	315598	101196	47,2
<b>IV</b>	<b>Долгосрочные обязательства</b>					
1420	Отложенные налоговые обязательства	1955	2399	4843	2444	101,9
<b>V</b>	<b>Краткосрочные обязательства</b>					
1510	Заемные средства	145808	30000	0	30000	0
1520	Кредиторская задолженность	116458	245936	204028	41908	17,0
1540	Оценочные обязательства	11949	9035	19729	10694	118,4
	<b>ПАССИВ</b>	<b>580683</b>	<b>549555</b>	<b>591981</b>	<b>42426</b>	<b>7,7</b>

## 4.2 Расчет стоимости чистых активов Общества

Код строки	Наименование	На 31.12.2014	Структура, %	На 31.12.2015	Структура, %	На 31.12.2016	Структур а, %
	<b>АКТИВ</b>						
1150	Основные средства	183642	31,63	190637	34,69	282605	47,73
1180	Отложенные налоговые активы	3000	0,52	4468	0,81	9233	1,56
1190	Прочие внеоборотные активы	3518	0,6	267	0,05	216	0,04
1210	Запасы	36297	6,25	36066	6,56	51718	8,74
1240	Финансовые вложения	0	0	36762	6,69	47680	8,05
1230	Дебиторская задолженность	332276	57,22	206755	37,62	175506	29,65
1250	Денежные средства	2098	0,36	874	0,16	946	0,16
1260	Прочие оборотные активы	19852	3,42	73726	13,42	24077	4,07
	<b>Итого активы принимаемые к расчету</b>	<b>580683</b>	<b>100</b>	<b>549555</b>	<b>100</b>	<b>591981</b>	<b>100</b>
	<b>Пассив</b>						
1420	Отложенные налоговые обязательства	1955	0,71	2399	0,83	4843	2,12
1510	Заемные средства	145808	52,8	30000	10,44	0	0
1520	Кредиторская задолженность	116458	42,17	245936	85,58	204028	89,25
1540	Оценочные обязательства	11949	4,32	9035	3,15	19729	8,63
	<b>Итого пассивы принимаемые к расчету</b>	<b>276170</b>	<b>100</b>	<b>287370</b>	<b>100</b>	<b>228600</b>	<b>100</b>
	<b>Стоимость чистых активов акционерного общества</b>	<b>304513</b>		<b>262185</b>		<b>363381</b>	

## 5. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

### 5.1. Основные средства (строка 1150 Баланса)

Наименование группы ОС	Остаточная стоимость на 31.12.2014	Остаточная стоимость на 31.12.2015	Поступило ОС за 2016 год	Начислена (и списана) амортизация за 2016 год	Остаточная стоимость на 31.12.2016
Земельные участки	118788	118788	14653	2173	131268
Здания	24392	22721	182	3830	19073
Сооружения и передаточные устройства	1465	4843	10368	2015	13196
Транспортные средства	31442	28743	53972	37085	45630
Машины и оборудование	7443	15531	75492	17769	23254
Прочие	112	11	857	684	184
<b>Итого</b>	<b>183642</b>	<b>190637</b>	<b>155524</b>	<b>63556</b>	<b>282605</b>



## 5.2. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса)

(тыс. руб.)

№ п/п	Вложения во внеоборотные активы	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
1	Промплощадка на территории завода по выпуску АБС	3122	0	0
	Расходы будущих периодов сроком погашения более 12 мес.	2	267	216
	<b>ИТОГО</b>	<b>3518</b>	<b>267</b>	<b>216</b>

## 5.3. Материально-производственные запасы

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (строка 1210 Баланса):

Материально-производственные запасы	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
Сырье и материалы	24461	24716	36024
ГСМ и топливо	3105	2576	3898
Запасные части	8071	8084	10485
Спецодежда и спец.инструмент	193	375	735
Прочие материалы	467	315	576
<b>ИТОГО:</b>	<b>36297</b>	<b>36066</b>	<b>51718</b>

## 5.4. Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 Баланса)

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
1	Расчеты с подотчетными лицами	3	105	1
2	Расчеты по налогу на прибыль	4480	4634	24618
3	Прочие расчеты с разными Дебиторами и Кредиторами	80639	21882	2705
4	Расчеты по авансам выданным	2924	3932	10351
6	Расчеты с покупателями и заказчиками	244049	176049	137459
7	Расчеты по соц.страхованию	181	44	372
8	Расчеты по транспортному налогу	0	109	0
	<b>Итого:</b>	<b>332276</b>	<b>206755</b>	<b>175506</b>

## Структура текущей дебиторской задолженности (покупатели)

(тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2016	Удел.вес, %
ГУ КО «Дирекция автомобильных дорог Кузбасса»	107488	78.20
ОАО «Новосибирскавтодор»	16651	12,11

АО «Сибмост»	4802	3,49
ООО «Дорожно-строительное управление №1» (с учетом резерва)	2578	1,88
Прочие	5940	4,32
<b>Итого</b>	<b>137459</b>	<b>100</b>

#### 5.5. Финансовые вложения (строка 1260 Баланса)

В составе финансовых вложений 47 680 тыс.руб. отражены денежные средства размещенные на депозит в банке.

В связи с окончанием реорганизации в форме присоединения АО «ДЭП №233» финансовые вложения в виде стоимости акций 36 762 тыс. руб., числящихся на балансе АО «ЕнисейАвтодор», по состоянию на 01.01.2016 были погашены.

#### 5.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

(тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2016
Выполненные работы не предъявленные к оплате	19691	54888	0
Расходы будущих периодов, срок погашения менее 12 месяцев	161	18838	8676
НДС по лизингу (арендным обязательствам)	0	0	4326
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	0	11075
<b>ИТОГО</b>	<b>19852</b>	<b>73726</b>	<b>24077</b>

#### 5.7. Уставный капитал (строка 1310 Баланса):

Уставный капитал Общества составляет 45508 тыс. руб.

Обществом размещены следующие категории акций одинаковой номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая:

обыкновенные акции: 45508 (Сорок пять тысяч пятьсот восемь ) штук.

#### 5.8 Дивиденды

Согласно, Решения единственного акционера от 17.05.2016 начислены и выплачены дивиденды в размере 29 352 660 руб. из расчета 645 руб. на одну обыкновенную акцию.

#### 5.9. Резервный капитал (строка 1360 Баланса)

Резервный капитал образован в соответствии с законодательством и составляет 2275 тыс. руб.

## 5.10 Краткосрочные обязательства

Заемные средства (строка 1510 Баланса)

На 31 декабря 2016 года задолженность по заемным средствам отсутствует.

## 6. Кредиторская задолженность(строка 1520 баланса)

№ п/п	Наименование	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2016
1	Поставщикам и подрядчики	79224	176740	147192
2	Задолженность перед персоналом организации	6002	8054	4829
3	Прочие расчеты с разными Дебиторами и Кредиторами	6013	37577	29259
4	Расчеты по начисленным процентам	967	66	0
5	Расчеты по авансам полученным	140	204	2238
6	Расчеты по НДС отложенному для уплаты в бюджет	3004	8373	0
7	Расчеты по налогам и сборам	18541	12246	16272
8	Расчеты по страховым взносам	2567	2667	4211
9	Расчеты с подотчетными лицами	0	9	27
	<b>Итого:</b>	<b>116458</b>	<b>245936</b>	<b>204028</b>

## Структура текущей кредиторской задолженности (поставщики)

№ п/п	Наименование организации	Сумма задолженности тыс.руб. на 31.12.2016	Удельный вес (%)
1	НКС ООО	13 491	9,15
2	ГорноДобывающаяКомпания ООО	8990	6,1
3	Кемеровская Транспортная компания ООО	7281	4,94
4	Спецстрой ООО	6371	4,32
5	Сибмост АО	5646	3,83
6	ДСК Сервис ООО	5568	3,78
7	Сорокин М.В. ИП	5159	3,50
8	Асфальт-Профиль-13 ООО	5153	3,49
9	Торговый дом «Классик-Строй» ООО	5048	3,42
10	ТК Агромир ООО	4824	3,27
11	Стройтранс ООО	4784	3,24
12	«Строительная Техника и Материалы» ООО	4749	3,22
13	Югра-Стройпроект ООО	4436	3,01
14	Торговая Компания Транзит	3890	2,64
15	Номбус ЗАО	3690	2,5

16	Интех ООО	3646	2,47
17	Промстройресурс ООО	3319	2,25
18	Ачинское ДРСУ ГП КК	2783	1,89
19	ИнтерСтрой ООО	2722	1,85
20	СК «Авангард»	2676	1,81
21	Спец Авто ООО	2203	1,49
22	Меркурий ПК ООО	2000	1,36
23	Солеперерабатывающая Компания ООО	1912	1,30
24	ТехноДор ООО	1819	1,23
25	Дорожно-строительное управление №1 ООО	1736	1,18
26	Перекресток Ойл ООО	1671	1,13
27	Инертник ООО	1646	1,12
28	ДРСУ-4 ООО	1631	1,10
29	АС-КОМПАНИ НСК ООО	1461	0,99
30	Прочие	26887	18,43
	<b>Итого</b>	<b>147192</b>	<b>100</b>

**7. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса). Условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)**

1. Размер созданного резерва на оплату отпусков указан с учетом страховых взносов и составляет 12 028 тыс.руб.

2. Резерв на гарантийный ремонт создан в размере 7701 тыс.руб.

*На 31.12.2016 г. существуют следующие условные обязательства:*

1. 30 июня 2016 года вынесено решение Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №1 по Кемеровской области о проведении выездной налоговой проверки по всем налогам и сборам за период с 01.01.2014 по 31.12.2015, а также по налогу на доходы физ. лиц за период с 01.01.2014 по 31.05.2016.

Оценивая все возможные действия высока вероятность, что Общество по результату выездной проверки будет привлечено к ответственности. Ориентировочно обязательство составит от 2000-2500 тыс. руб.

Предполагаемый срок исполнения обязательства не превышает 12 месяцев.

## 8. Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах

### Изменения Отчета о финансовых результатах за 2016год.

Строка	Наименование показателя	За 2016год	За 2015год	Изменен не абсолют. 2016	Изменен не относит .2016
2110	Выручка	1627539	1322853	304686	23,03
2120	Себестоимость продаж	(1331740)	(1131591)	200149	17,69
2100	Валовая прибыль	295799	191262	104537	54,66
2220	Управленческие расходы	(116262)	(97835)	18427	18,83
2200	Прибыль от продаж	179537	93427	86110	92,17
2320	Проценты к получению	5734	3889	1845	47,44
2330	Проценты к уплате	(7774)	(11951)	4177	34,95
2340	Прочие доходы	113024	142446	29422	20,65
2350	Прочие расходы	(127098)	(164734)	37636	22,85
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	163423	63077	89271	159,08
2410	Текущий налог на прибыль	(31181)	(14734)	16447	111,63
2421	В т.ч. постоянные налоговые обязательства	3824	1095	2729	249,22
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	(2444)	(444)	2000	450,45
2450	Изменение отложенных налоговых активов	4765	1468	3297	224,59
2460	Прочее	0	(377)	377	
2400	Чистая прибыль (убыток)	134563	48990	85573	174,67
2500	Совокупный финансовый результат периода	134563	48990	85573	174,67

### 8.1. Прочие доходы (строка 2340)

(тыс.руб.)

№ пп	Наименование показателя	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение за 2016 год абсолютное
1	от сдачи в аренду ОС	475	1472	997
2	от реализации материалов услуг и ОС	98060	132442	34382
3	от ликвидации ОС	213	67	146
4	штрафы производственные	301	462	161
5	Списанная кредиторская задолженность	374	267	107
6	Резерв по сомнительным долгам	10255	819	9436
7	Оприходование излишков материалов	2629	1084	1545
8	Резерв на оплату отпусков	0	4996	4996
9	прочие	717	837	120
	<b>ИТОГО:</b>	<b>113024</b>	<b>142446</b>	<b>29422</b>



**8.2 Прочие расходы (строка 2350)**  
(тыс. руб.)

№ пп	Наименование	Сумма за 2016 год	Сумма за 2015 год	Изменение за 2016 год абсолютное
1	Штрафы производственные	17891	5766	12125
2	Услуги банка	755	10122	9367
3	Списания остаточной стоимости ОС	4803	0	4803
4	Взносы в СРО	535	480	55
5	Расходы не учитываемые при расчете налога на прибыль	3838	5029	1191
6	Реализация материалов	60227	128911	68684
7	Расходы связанные со сдачей имущества в аренду	775	1192	417
8	Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	19833	10961	8872
9	Резерв на гарантийный ремонт	7701	255	7446
10	Списание недостачи	876	88	11863
11	Списание дебиторской задолженности	682	65	617
11	Прочие	9182	1865	7317
	<b>ИТОГО:</b>	<b>127098</b>	<b>164734</b>	<b>37636</b>

**9. Информация о СУДЕБНЫХ ИСКАХ за период 2016год**

1. ООО «УглеСбыт» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском к АО «ЕнисейАвтодор» о взыскании задолженности по договору цессии. Исковые требования мотивированы ненадлежащим исполнением обязательств по оплате. Иск удовлетворен в размере суммы долга 443 719,90 руб., 11 874 руб. судебных расходов по уплате государственной пошлины.
2. ООО «ЗС» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с иском заявлением к АО «ЕнисейАвтодор» о взыскании 2 749 999,97 руб. задолженности и процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 100 741,65 руб. Исковые требования мотивированы ненадлежащим исполнением обязательств по оплате барьерного ограждения. Исковые требования удовлетворены в размере основного долга 2 749 999,97руб. и расходов по уплате гос. пошлины, в остальной части в удовлетворении иска отказано.
3. Назаров С.С. обратился в Мариинский городской суд Кемеровской области с иском к АО «ЕнисейАвтодор» о возмещении вреда, причиненного ДТП. Иск удовлетворен в полном объеме. Размер возмещенного ущерба составил 203 712 руб.

4. ООО «СЛК-АВТО» обратилось в Арбитражный суд Кемеровской области с исковым требованием к АО «ЕнисейАвтодор» о взыскании долга 3 232 283,80 руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами в размере 137 082,24руб. Исковые требования удовлетворены в размере основного долга и процентов за пользование денежными средствами 211 663,82 руб..
5. ООО «ТЕХСНАБ» обратился в Арбитражный суд Новосибирской области с исковым заявлением к АО «ЕнисейАвтодор» о взыскании основного долга 310 000 руб. , 16430 руб. неустойки, а так же расходов по уплате гос. пошлины9529 руб. Исковые требования мотивированы ненадлежащим исполнением обязательств по оплате з/частей. Иск удовлетворен в полном объеме.
6. Жебровский А.А. и Гордеев В.М. обратились в Тяжинский районный суд Кемеровской области с иском о возмещении ущерба, причиненного ДТП. Определением суда истец Жебровский А.А. в связи со смертью был заменен его правопреемником Жебровской М.А. Иск удовлетворен. В пользу Жебровской М.А. взыскано 176 482,92 руб., в пользу Гордеева В.М, взыскано 421197,23 руб., а также 7320 руб. в пользу ФБУ «Кемеровская лаборатория судебной экспертизы Министерства юстиции РФ» расходы на проведение судебной оценочной экспертизы.
7. ООО «Компания Центр» обратилась в Арбитражный суд Кемеровской области о взыскании основного долга 430 291,74 руб. неустойки в размере 63 642,63 руб. за период с 03.12.2015 по 08.06.2016, неустойки в размере 0,1% от суммы задолженности за каждый день просрочки по день фактического исполнения обязательства по оплате. Иск удовлетворен в полном объеме.
8. АО «ЕнисейАвтодор» 01.12.2015обратилась в Арбитражный суд Кемеровской области о принятии к рассмотрению искового заявления к ООО «ДСУ 1» о взыскании суммы долга за выполненные работы 5 538364,73 руб. Решением от 14 марта 2016 года иск удовлетворен в размере 4 479 043.48 руб., расходов на уплату гос. пошлины 45 395 руб.
9. АО «ЕнисейАвтодор» обратилось в Арбитражный суд Новосибирской области о взыскании с ЗАО «Номбус» неустойки 0,1% в день от стоимости предмета купли-продажи за каждый день просрочки в размере 4 199 646 руб.в связи с неисполнением Поставщиком обязанности по своевременной поставке и монтажу оборудования. Решением от 09 декабря 2016 года иск удовлетворен в размере 4 199 646 руб. за период с 17.05.2016 по 01.08.2016 и неустойки за период с 02.08.2016 по 12.09.2016 в размере 2 265 598,50 руб., расходов по оплате государственной пошлины в размере 43 998 руб. На момент подготовке отчетности решение не вступило в законную силу.

## 10. Информация о связанных сторонах

10.1. Состав аффилированных лиц на 31.12.2016.						
№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале АО, %	Доли принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО, %
1	Николаев Федор Анатольевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	17.05.2016	0	0
2	Никитин Андрей Аркадьевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015	0	0
3	Будаев Владимир Анатольевич	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	25.04.2015	0	0
4	Губин Вячеслав Вячеславович	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	17.05.2016	0	0
5	Меркулева Альбина Владимировна	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом Совета директоров	17.05.2016	0	0
6	Новоселов Александр Владимирович	РФ, г. Красноярск	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	27.12.2016	0	0

### 10.2. Связанными сторонами Общества являются:

ОАО «Новосибирское карьероуправление» ( в 2016 году отношений не было)  
 ООО «Технодор». В 2016 г. АО «ЕнисейАвтодор» приобретало битумную эмульсию полимернобитумно вяжущие на сумму 36 975 375,77 руб. а так же выполняло работы по содержанию и ремонту искусственных сооружений на сумму 36 975 375,77 руб.

ОАО «Новосибирскавтодор». В 2016 году АО «Новосибирскавтодор» предоставляло займ 690 500 000 руб., поставляло битум 16 693 953,37 руб., оказывало услуги автотранспорта. Оборот за 2016 год составил 834 970 598,41 руб.

АО «ЕнисейАвтодор» « по договору субподряда выполняло работы по ремонту а/д. Р-255 «Сибирь» км 649+000-км 656+000 стоимостью 107 939 782 руб.

### 10.3. Информация о вознаграждении выплаченному управленческому персоналу.

За 2016 год ФОТ основного управленческого персонала составил 26 022 тыс. руб. Данные выплаты краткосрочного характера.

## 11. Затраты на энергетические ресурсы

Показатель	2015 год	2016 год	Изменение	
	(тыс. руб)	(тыс. руб)	абсолютн.	(%)
Потребленная электроэнергия	8814	16239	7425	84,24

## 12. Затраты на производство (тыс.руб.)

Наименование показателя	2015 год	2016 год
Материальные затраты	507106	611823
Расходы на оплату труда	176632	203634
Отчисления на соц. нужды	51696	59732
Амортизация	16147	16424
Прочие затраты	477845	556389
Итого по элементам затрат	1229426	1448002
Изменение остатков (прирост), (уменьшение) незавершенного производства	0	0
Расходов будущих периодов	18549	(10212)

## 13. Забалансовые счета

13.1 Арендованные основные средства 104 543 709,84 руб.

Контрагент	Сумма, руб.
ООО Балтийский лизинг	37 775 271,04
ФКУ «Сибуправтодор»	9 158 522,80
Итатское городское поселение	224 280
Лизинговая компания «Дельта» ООО	14 767 660
ОАО «ГТЛК»	12 967 337
ФК ГУП «Крайдорпредприятие»	21 508 096
ИИГильязев А.Н.	762 543
Рябчевская Д.А.	380 000
Сбоева В.Н.	7 000 000

13.2 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов 265 801,75 руб.

### 13.3. МБП.

За балансом отражено малоценное имущество, переданное в эксплуатацию и числящееся на карточках сотрудников для обеспечения его сохранности. Стоимость имущества 13 146 574,81 руб.

### 13.4. Сданные в аренду основные средства

За балансом отражено сданное в аренду ОАО «Новосибирскавтодор» основное средство стоимостью 405 932,20 руб.

### 13.5. Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение

На ответственном хранении находятся ТМЦ принятые на хранение от ОАО «Новосибирскавтодор» на сумму 3 054 521,59 руб.



## 14. Показатели ликвидности

### 14.1 Показатели эффективности труда

	Наименование позиций	ед.изм.	2015год	2016год	Темп роста
1	Зарботная плата	тыс руб.	178276	222480	44204
2	Среднесписочная численность	чел.	550	658	108
3	Среднемесячная зарботная плата	тыс руб.	26691	28528	1837
4	Доля прибыли от основной деятельности на 1 работника	тыс руб.	89,07	187,67	98,6
5	Удельный объем произведенной продукции на 1 работника	тыс руб.	2405,19	2473,46	68,27
6	Удельный объем произведенной продукции на 1 работника (без с/п)	тыс руб.	1561,14	2020,18	459,04
7	Доля ФОТ в выручке	%	13,48	13,67	0,19

### 14.2. Показатели, характеризующие доходность Общества

Показатель	2015год (тыс.руб)	2016год (тыс.руб)	Изменение	
			абсолютн.	(%)
Выручка (тыс.руб)	1322853	1627539	304686	23,03
Валовая прибыль (тыс.руб)	191262	295799	104537	54,66
Чистая прибыль (тыс.руб)	48990	134563	85573	174,67
Козэффициент рентабельности собственного капитала	17,29	43,02	25,73	148,81
Чистая норма прибыли	3,7	8,3	4,6	124,3
Козэффициент оборачиваемости капитала (деловая активность)	4,67	5,2	0,53	11,35
Козэффициент обеспеченности собственными средствами	0,14	0,25	0,11	78,57
Козэффициент оборачиваемости активов	2,34	2,85	0,54	21,79

№ п/п	Наименование показателя	Значение показателя за 2015г	Значение показателя за 2016 г
1	Козэффициент текущей ликвидности	1,64	1,29
2	Козэффициент срочной ликвидности	0,81	1,00
3	Козэффициент абсолютной ликвидности	0,13	0,22
4	Соотношение заемных и собственных средств	1,10	0,63
5	Соотношение дебиторской и кредиторской задолженности	0,83	0,84
6	Козэффициент автономии (финансовой независимости)	0,48	0,61



## 15. Постоянные налоговые обязательства(активы) (ПБУ 18/02)

### 15.1 Отложенные налоговые активы, (тыс. руб.)

Виды активов и обязательств	На 01.01.2016	Поступило за 2016 год	Выбыло за 2016 год	Остаток на 31.12.2016
Материалы	16	12	28	0
Основные средства	193	176	131	238
Оценочные обязательства и резервы	1807	2608	469	3946
Оборудование	0	23	0	23
Расходы будущих периодов	260	1223	424	1059
Резервы сомнительных долгов	2192	1987	213	3966
Убыток текущего периода	0	10785	10785	0
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	1	0	1
<b>ИТОГО</b>	<b>4468</b>	<b>16814</b>	<b>12050</b>	<b>9233</b>

### 15.2 Отложенные налоговые обязательства, (тыс.руб.)

Виды активов и обязательств	На 01.01.2016	Поступило за 2016 год	Выбыло за 2016 год	Остаток на 31.12.2016
Материалы	1	0	1	0
Недостачи и потери от порчи ценностей	0	88	88	0
Основные средства	2398	3136	725	4809
Оценочные обязательства и резервы	0	163	163	0
Оборудование	0	23	0	23
Расходы будущих периодов	0	11	0	11
<b>ИТОГО</b>	<b>2399</b>	<b>3421</b>	<b>977</b>	<b>4843</b>

## 16. Риски в хозяйственной деятельности

Политика Общества в области управления рисками заключается в своевременном выявлении и предупреждении возможных рисков, в снижении рисков с целью минимизации финансовых и материальных потерь, а также потери деловой репутации.

Основные методы управления рисками, применяемые Обществом: отказ от рискованных инвестиций, выбор надежных партнеров, финансовое планирование, согласованность программ и процессов управления.

Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность общества можно определить следующие риски:

#### *Страновые и региональные риски*

Риски АО «ЕнисейАвтодор», связанные с политической и экономической ситуацией в стране и в Кемеровской области, не выходят за рамки общеполитических и экономических процессов в стране, распространяются на все предприятия производственной сферы.

Риски, связанные с географическими особенностями регионов, в которых Общество осуществляет производственную деятельность, Общество оценивает как минимальные.

#### *Отраслевые риски*

Ухудшение ситуации в отрасли, а также положения в отрасли АО «ЕнисейАвтодор» может быть вызвано следующими факторами:

- ✓ ускорением темпов падения производства в российской экономике;
- ✓ дальнейшим сокращением объемов бюджетных средств на федеральном и местном уровнях, выделяемых на строительство, ремонт и содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений:
- ✓ усилением конкуренции со стороны производителей аналогичной продукции;
- ✓ изменением законодательства Российской Федерации в сфере государственных закупок.

В случае изменения ситуации в отрасли АО «ЕнисейАвтодор» планирует:

- ✓ оптимизировать структуру производственных затрат;
- ✓ провести сокращение расходов Общества;
- ✓ повышать квалификацию ключевых специалистов;

#### *Риски, связанные с возможным изменением цен на сырье, услуги, используемые Обществом в своей деятельности (отдельно на внутреннем и внешнем рынках), и их влияние на деятельность Общества и исполнение обязательств по ценным бумагам*

Основными ценовыми рисками в деятельности АО «ЕнисейАвтодор» являются риски, связанные с повышением тарифов и цен на ресурсы, так как особенностью производственной деятельности Общества являются высокие затраты на горюче-смазочные и инертные материалы (щебень, песок). Помимо этого возможно повышение цен на машины и механизмы особенно зарубежного производства из-за нестабильного курса национальной валюты.

#### *Налоговые риски*

Налоговый риск для Общества проявляется в вероятности изменений в российской налоговой системе, в частности, таких как: внесение изменений или дополнений в акты законодательства Российской Федерации о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок, введения новых видов налогов и сборов, которые способны негативно отразиться на экономической эффективности деятельности Общества. Данные существенные изменения, также как и иные изменения в налоговом законодательстве Российской Федерации, способны привести к увеличению налоговых платежей и, как следствие, – снижению чистой прибыли Общества. Учитывая, что существенных изменений в налоговой системе в отчетном периоде не происходило, данный риск можно считать минимальным.

#### *Кредитные риски*

Данный риск проявляется в несвоевременном расчёте Заказчиков за выполненные работы и предоставленные услуги, что может привести к наращиванию дебиторской задолженности, и при одновременном возникновении требований кредиторов о досрочном погашении обязательств, кредитов и займов, возникает риск неисполнения АО

«ЕнисейАвтодор» принятых на себя обязательств. В целях управления кредитным риском и минимизации его влияния, Общество проводит реализацию комплекса мероприятий, включая постоянную работу по управлению дебиторской задолженностью, нацеленную на недопущение появления просроченной и нерентабельной к взысканию дебиторской задолженности.

#### ***Риск снижения финансовой устойчивости***

Риск снижения финансовой устойчивости заключается в превышении объема обязательств над размером собственных средств. Этот риск генерируется несовершенной структурой капитала (чрезмерной долей используемых заемных средств), то есть слишком высоким коэффициентом финансового рычага. В составе финансовых рисков по степени опасности этот вид риска играет ведущую роль. В целях управления риском снижения финансовой устойчивости и минимизации его влияния в Обществе производится лимитирование объема привлекаемых займов и кредитов, регулярное планирование и анализ финансово-хозяйственной деятельности, а система оперативного управления действует строго в рамках установленных планов и лимитов. В текущем периоде Общество не несет данных рисков, в виду преобладания собственных источников над заемными.

#### ***Риски, связанные с изменением процентных ставок***

Изменение денежно – кредитной политики в стране, как правило, приводит к усилению инфляции, росту процентных и комиссионных ставок по привлеченным и привлекаемым кредитам и операциям по банковским гарантиям, что соответственно влечет рост затрат компании. АО «ЕнисейАвтодор» как и любая компания реального сектора экономики, подвержено рискам, связанным с изменением ценовых условий по услугам финансовых институтов. Увеличение процентных ставок по коммерческим кредитам и банковским гарантиям оказывает непосредственное влияние на финансовые результаты и показатели доходности компании. В целях управления риском, связанным с изменением ставок и минимизации его влияния на результаты деятельности Общества, регулярно проводится работа по диверсификации кредитного и гарантийного портфелей, нацеленного на оптимизацию стоимости привлекаемых кредитов и гарантий.

#### ***Инфляционный риск***

Состояние российской экономики характеризуется высокими темпами инфляции. Как известно, рост уровня инфляции напрямую зависит от политической и экономической ситуации в стране. При формировании стоимости на продукцию, работы и услуги АО «ЕнисейАвтодор» учитывает инфляционный фактор, поскольку в составе затрат, необходимых для выполнения работ и оказания услуг, наибольший удельный вес имеют переменные затраты (горюче-смазочные, строительные материалы и пр.), которые наиболее подвержены росту цен. В целях управления инфляционным риском и минимизации его влияния на экономику Общества, производится заключение долгосрочных контрактов с поставщиками товаров, работ и услуг в отдельных случаях с фиксацией цены на длительный период.

#### ***Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует Общество***

На текущий момент АО «ЕнисейАвтодор» не участвует в судебных процессах, которые могут повлечь риски, связанные с деятельностью Общества.

#### ***Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии Общества на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)***

Вероятность наступления подобных рисков отсутствует, поскольку Общество способно продлить действие имеющихся у него лицензий.

**Риски, связанные с возможностью потери заказчиков, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента**

Потеря данной категории заказчиков Обществом не предполагается.

**Правовые риски**

Правовые риски АО «ЕнисейАвтодор» связаны с изменениями, вносимыми в законы «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг», ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и в другие законы, ухудшающие положение предприятий дорожной отрасли.

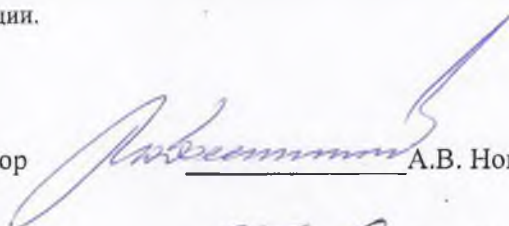
Общество не осуществляет экспорт товаров, работ и услуг. В связи с этим правовые риски, связанные с деятельностью Общества, описываются только для внутреннего рынка. Резкое изменение законодательства о валютном регулировании и контроле не отразится на деятельности Общества, так как вся сумма его операционных расходов номинирована в национальной валюте и не относится к расчетам с иностранными поставщиками. Изменение же правил таможенного контроля и увеличение пошлин может нанести вред деятельности Общества в случае приобретения основных производственных средств за границей.

Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество, транспортный налог, страховые взносы и прочие отчисления.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Осознавая наличие вышеперечисленных рисков, общество предпринимает все зависящие от него усилия для минимизации потенциального влияния рисков и для снижения вероятности их реализации.

Генеральный директор



А.В. Новоселов

Главный бухгалтер



Е.В. Гончарова



7 марта 2017 года