

Адресат: Акционеру АО «Омская геологоразведочная экспедиция»
Иным лицам

Аудируемое лицо:

Наименование: Акционерное общество «Омская геологоразведочная экспедиция»

Сокращенное наименование: АО «Омская геологоразведочная экспедиция»

ОГРН: 1055513053188

Место нахождения: 644007, Омская область г.Омск, ул. Гусарова д.16

Аудитор:

Наименование: ООО «Аудит-дипломат»

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации № 38608948 выдано Департаментом недвижимости городской регистрационной палатой Администрации г.Омска. Дата регистрации: 03.04.1997 г. ОГРН № 1025500750659

Место нахождения: 644030 г. Омск, ул. Киевская д.8-62

Является членом СРО аудиторов «РСА». ОРНЗ 11503048746

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Омская геологоразведочная экспедиция», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016г.;
- отчета о финансовых результатах за 2016г.;
- отчета об изменении капитала за 2016г.;
- отчет о движении денежных средств за 2016г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимым этических норм, а также планирование и проведение аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытую в ней информацию. 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 це-

лью 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 Акционерного общества «Омская геологоразведочная экспедиция» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО «Аудит-дипломат»

Юдина Юлия Андреевна

Руководитель аудиторской проверки

Юдина Юлия Андреевна
Квалификационный
аттестат № К 026839,
общий аудит, бессрочно

«31» мая 2017г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

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

Коды		
0710001		
31	12	2016
54141783		
5507077377		
74.20.2		
68	12	
384		

Организация Акционерное общество "Омская геологоразведочная экспедиция"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное Общество / _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____
 Местонахождение (адрес)
644007, Омская обл, Омск г, Гусарова ул, дом № 16

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	3 469	4 117	2 971
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 469	4 117	2 971
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	280	236	318
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1 049	2 362	4 080
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	998	998
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 601	5 168	3 042
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	4 930	8 764	8 438
	БАЛАНС	1600	8 399	12 881	11 409

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	310	310	6 198
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	84	84	84
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 381	8 767	1 066
	Итого по разделу III	1300	5 775	9 161	7 348
	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	2 624	3 720	3 502
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	559
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 624	3 720	4 061
	БАЛАНС	1700	8 399	12 881	11 409

Руководитель

(подпись)

Доля Жанна Анатольевна

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

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

Организация Акционерное общество "Омская геологоразведочная экспедиция"		Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002	
Вид экономической деятельности		по ОКПО	31	12
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	2016	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	54141783	
		по ОКФС / ОКФФ	5507077377	
		по ОКЕИ	74.20.2	
			68	12
			384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	22 628	34 635
	Себестоимость продаж	2120	(10 634)	(15 137)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	11 994	19 498
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(10 914)	(10 789)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 080	8 709
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2	2
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	53	-
	Прочие расходы	2350	(4 273)	(4 862)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 138)	3 849
	Текущий налог на прибыль	2410	(214)	(1 725)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(339)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 352)	1 785

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	(3 352)	1 785
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


 (подпись)

 Доля Жанна Анатольевна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2016
54141783	
5507077377	
74.20.2	
68	12
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Омская геологоразведочная экспедиция"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное Общество /

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	6 198	-	-	84	1 066	7 348
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	7 702	7 702
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	7 702	7 702
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	5 888	-	-	-	-	5 888
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	5 888	-	-	X	-	5 888
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	84	(84)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	310	-	-	84	8 768	9 162
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(3 387)	(3 387)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(3 387)	(3 387)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	310	-	-	84	5 381	5 775

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	5 775	9 162	7 348



 Руководитель (подпись) _____

Доля Жанна Анатольевна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

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

Организация Акционерное общество "Омская геологоразведочная экспедиция"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное Общество / _____
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
54141783		
5507077377		
74.20.2		
68	12	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30 945	34 635
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27 889	34 635
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	3 056	-
Платежи - всего	4120	(30 126)	(29 467)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 221)	(9 816)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11 395)	(11 785)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 314)	(2 177)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 196)	(5 689)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	819	5 168
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-

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	(2 386)	-
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	(2 386)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 386)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 567)	5 168
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 168	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 601	5 168
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)

Доля Жанна Анатольевна

(расшифровка подписи)

15 марта 2017 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ОМСКАЯ ГЕОЛОГОРАЗВЕДОЧНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ»
ЗА 2016 Г.

1. Общие сведения.

1.1 Общая информация.

Акционерное общество «Омская геологоразведочная экспедиция» (далее по тексту - АО «ОГРЭ») создано путем преобразования Федерального государственного унитарного дочернего предприятия «Омская геологоразведочная экспедиция» Федерального государственного унитарного предприятия «Новосибирская геологопоисковая экспедиция» в соответствии с Федеральными законами 21.12.2001 г. № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», 26.12.95 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», согласно Распоряжения Федерального агентства по управлению Федеральным имуществом № 609-р от 04.10.2005г., зарегистрировано 10 ноября 2005 г.

АО «ОГРЭ» является самостоятельным юридическим лицом, имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на балансе. В своей деятельности предприятие руководствуется законодательством Российской Федерации и Уставом общества. Общество не имеет филиалов и представительств.

Уставный капитал общества составляет 309,9 тыс. руб., составляется из номинальной стоимости акций, обыкновенных, бездокументарных, номинальная стоимость каждой акции - 50 руб.

Совет директоров общества состоит из 5 человек.

Аффилированных лиц - 8.

Место нахождения Общества: 644007, г. Омск, ул. Гусарова, 16.

Основными видами деятельности АО «ОГРЭ» являются:

- геолого-разведочные, геофизические и геохимические работы в области изучения недр;
- топографо-геодезическая деятельность;
- картографическая деятельность, включая деятельность в области наименований географических объектов;
- деятельность, связанная с подготовкой картографической и космической информации, включая аэросъемку;
- инженерные изыскания для строительства;
- испытания и анализ состава и чистоты материалов и веществ: анализ химических и биологических свойств материалов и веществ (воздуха, воды, бытовых и производственных отходов, топлива, металла, почвы, химических веществ);
- проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения; проектирование движения транспортных потоков;
- разведочное бурение;

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

- Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства;
- Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну;
- Лицензия на осуществление геодезических и картографических работ федерального назначения, результаты которых имеют общегосударственное межотраслевое значение;

- Лицензия на маркшейдерские работы;
- Свидетельство об оценке состояния измерений в лаборатории.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах

Органы управления Обществом:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор - Доля Жанна Анатольевна).

Состав Совета директоров АО «ОГРЭ» на 31 декабря 2016г.:

- Маевский Сергей Васильевич (председатель Совета директоров),
- Доля Жанна Анатольевна,
- Лаке Степан Михайлович,
- Белимов Игорь Васильевич,
- Михайлов Александр Викторович.

Лицами, ответственными за организацию и ведение бухгалтерского учета, а так же составление и сдачу отчетности, является главный бухгалтер:

- с 27.04.2015 г. - по настоящее время - Алдонова Ольга Александровна, приказ № 8-К от 27.04.2015 г.

1.3. Информация о численности сотрудников.

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2016г. и на 31 декабря 2015г составила 26 человек.

1.4. Информация о связанных сторонах.

Единственным акционером АО «Омская геологоразведочная экспедиция» является АНО «Регион Геология».

Сумма выплат членам Совета директоров составила 2699 тыс.руб. в том числе председателю 2699 тыс. руб.

Доля Жанна Анатольевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	является связанной стороной
	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	
Маевский Сергей Васильевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	является связанной стороной
Лаке Степан Михайлович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	не является связанной стороной
Белимов Игорь Васильевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	не является связанной стороной
Михайлов Александр Викторович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	не является связанной стороной

Автономная некоммерческая организация «Регион Геология»	Организация имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций акционерного общества	является связанной стороной
Маевская Виктория Игоревна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	является связанной стороной
Голенков Николай Александрович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	является связанной стороной

2. Существенные аспекты Учетной политики.

2.1. Основа составления.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

2.2. Основные средства и МПЗ.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев. Переоценка основных средств обществом не проводится.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается:

-линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности:

- в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств:

- включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация ОС производится:

-1 раз в год.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости с учетом затрат по модернизации, реконструкции, достройки и дооборудования основных средств за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения/заготовления группы МПЗ. Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- МПЗ, используемые при выполнении работ, оказании услуг;
- инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Стоимость специальной оснастки погашается:

- линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации: списывается единовременно.

2.3. Затраты на основное производство.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается:

- на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- фактическая стоимость сырья, материалов, используемых в выполнении работ, оказании услуг и образующих их основу, либо являющихся необходимым компонентом при выполнении работ, оказании услуг;
- общепроизводственные расходы.

Общепроизводственные затраты аккумулируются на счете 25 «Общепроизводственные расходы» и в конце месяца списываются на счет 20 «Основное производство» с распределением затрат по видам номенклатуры.

К общепроизводственным расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся:

- фактическая стоимость сырья и материалов, используемых для общепроизводственных целей;
- амортизационные отчисления по ОС производственного и общепроизводственного назначения;
- амортизационные отчисления по НМА производственного и общепроизводственного назначения;
- стоимость покупных товаров и готовой продукции, используемых в производстве;
- расходы на работы и услуги сторонних организаций производственного и общепроизводственного характера;
- расходы на оплату труда основного производственного персонала с отчислениями на страховые взносы;
- расходы будущих периодов в части, относящейся к общепроизводственным расходам.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода

- не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости работ, услуг:

- полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, которые были ранее учтены организацией в составе расходов будущих периодов с отражением на счете 97, в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

2.5. Признание выручки от продажи

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере перехода права собственности (или оказания услуг). Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза и иных аналогичных обязательных платежей.

3. Раскрытие показателей отчетности.

3.1. Основные средства.

Информация о наличии и движении основных средств приведена Таблице №1 (в тыс. руб.)

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2015 г.	8694	(6779)	2289	(86)	86	(196)	10897	(6889)
	за 2016 г.	10897	(100)	888	(199)	199	100	11585	(8116)
в том числе: Другие виды основных средств	за 2015 г.	3736	(1410)	1899	(86)	86	(166)	5939	(1490)
	за 2016 г.	3736	(1410)	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2015 г.	1100	(2501)	390	-	-	(30)	1100	(2531)
	за 2016 г.	5202	(2793)	-	-	-	-	5637	3638

3.3 Затраты на производство

Статьи затрат	в тыс.руб.	
	2016 г.	2015 г.
Материальные затраты	3068	7294
Амортизация ОС	91	78
Оплата труда и отчисления на соц. нужды	7275	7635
Прочие затраты	200	128
Итого расходы по элементам	10634	15134

3.4. Дебиторская задолженность.

(в тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Всего дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	435	367	280
в т.ч. просрочено	280	280	280

Краткосрочная дебиторская задолженность составила на:

- 31.12.2016 г. 1 049 тыс. руб. (поступило в 2016 г. - 22 628 тыс.руб., выбытие не осуществлялось), резерв по сомнительным долгам составил 280 тыс. руб.

-31.12.2015 г. 2 362 тыс. руб. (поступило в 2015 г. - 34 635 тыс.руб., выбытие не осуществлялось), резерв по сомнительным долгам составил 280 тыс. руб.

-31.12.2014 г. 4 080 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам составил 680 тыс. руб.

3.5 Денежные средства.

Информация о наличии денежных средств представлена в Таблице №3 (в тыс.руб.)

Состав и наличие денежных средств и их эквивалентов, тыс.руб.

Наименование показателей	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
Денежные средства в кассе	7	1	4
Денежные средства на рублёвых счетах	3601	5168	3042
Денежные средства на валютных счетах	-	-	-
Денежные средства, выданные на условиях «до востребования»	-	-	-
депозиты	-	-	-
аккредитивы	-	-	-
Прочие денежные эквиваленты	-	-	-

Денежные средства, ограниченные в использовании отсутствуют.

3.6 Кредиторская задолженность.

Информацию о наличии кредиторской задолженности и её структура представлены в Таблице №4 (в тыс.руб.)

Структура кредиторской задолженности за 2014-2016гг.

Статья	31.12.2016 г.		31.12.2015 г.		31.12.2014 г.	
	Тыс. руб.	Доля, %	Тыс. руб.	Доля, %	Тыс. руб.	Доля, %
Кредиторская задолженность, (краткосрочная зад-ть) в т. ч.:	2624	100	2178	100	3502	100
поставщики и подрядчики	45	1,7	45	2,1	57	1,6
задолженность перед персоналом организации	-	-			5	0,1
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-			354	10,1
задолженность по налогам и сборам	280	10,7	1666	76,5	2258	64,6
авансы полученные	2144	81,7	467	21,4	828	23,6
прочие кредиторы	155	5,9	0	0	0	0

3.7 Ретроспектива баланса на 31.12.2015 г. в тыс.руб.

Наименование статьи бух. баланса	Код строки	Показ-ль на 31.12.15	Скорректир. Пок-ль	Сумма кор-и	Причина кор-ки
Актив ОС	1150	4117	4176	59	Исправление ошибки
Актив запасы	1210	236	177	59	Исправление ошибки

3.8. Обеспечения выданные и полученные.

В течении 2015 г. и 2016 г.выдача обеспечений не производилась, получение отсутствовало.

4 Расчет чистых активов предприятия.

Информация об оценке стоимости чистых активов акционерного общества приведена в Таблице №5 (в тыс. руб.)

Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя		На конец 2015г	На конец 2016г
I. Активы			
1.	Нематериальные активы	-	-
2.	Основные средства	4117	3469
3.	Незавершенное строительство	-	-
4.	Доходные вложения в материальные ценности	-	-
5.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	998	

Транспортные средства	за 2015 г.	909	(759)	568	(387)	387	(134)	1 090	(506)
	за 2016 г.	1090	(668)	-	-	-	-	260	(830)
Здания	за 2015 г.	2099	(2099)	-	-	-	-	2099	(2099)
	за 2016 г.	2099	(2099)	-	-	-	-	2 099	(2 099)
Земельные участки	за 2015 г.	592	-	-	-	-	-	592	-
	за 2016 г.	592	-	-	-	-	-	592	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2015 г.	645	(101)	-	-	-	-	645	(101)
	за 2016 г.	348	(145)	65	-	-	-	383	(101)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Изменения стоимости основных средств, в результате достройки, реконструкции и частично ликвидации не было.

3.2. Материально-производственные запасы.

Информация о структуре и движении материально-производственных запасов приведена в Таблице №2 (в тыс.руб.)

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запаса в между их группы ми (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	за 2015 г.	318	-		(82)	-	X	236	-
	за 2016 г.	236	-	44		-	X	280	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2015 г.	15	-	1805	(1801)	-	51	19	-
	за 2016 г.	19	-	1161	(1132)	-		49	-
Готовая продукция	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2015 г.	303	-	14973	(15137)	-	-	158	-
	за 2016 г.	158	-	10708	(10634)	-	-	231	-
Прочие запасы и затраты	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.	Прочие внеоборотные активы <2>	-	-
7.	Запасы	236	280
8.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	-	-
9.	Дебиторская задолженность <3>	2362	1049
10.	Денежные средства	5168	3601
11.	Прочие оборотные активы	-	-
12.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)	12881	8399
II. Пассивы			
13.	Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-
14.	Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	-	-
15.	Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-
16.	Кредиторская задолженность	3720	2624
17.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	-	-
18.	Резервы предстоящих расходов	-	-
19.	Прочие краткосрочные обязательства <5>	-	-
20.	Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)	3720	2624
21.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))	9162	5 775

По итогам бухгалтерской отчетности 2016г сумма чистых активов составила 5 775 тыс. руб.

5 Итоги работы деятельности АО «Омская геологоразведочная экспедиция» за 2016г.

5.1 Налог на прибыль.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Налоговая база для исчисления налога на прибыль по декларации составляет 984 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2016г составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2016г составила 197тыс. руб.

5.2 Финансовый результат.

Финансовым результатом деятельности предприятия является убыток в размере 3352 тыс.руб. Одним из основных показателей, используемых для сравнения инвестиционной привлекательности и эффективности компании является прибыль на одну акцию. Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Дивиденды в отчетном году и предшествующем не выплачивались.

Информация о прибылях (убытках) на одну акцию представлена в Таблице №6(в тыс.руб.)

Пояснения	Наименование показателя	За 2015 г.	За 2016 г.
1	2	4	5
	Чистая прибыль (убыток)	1785	(3352)
	Количество акций на конец периода(шт)	6198	6198
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,29	(0,54)

На финансовый результат предприятия повлияли:
- уменьшение выручки (за 2016г- 22628тыс.руб., что значительно меньше чем в 2015г -34635тыс.руб.);
- уменьшилась себестоимость продаж (за 2016 г.-10634 тыс. руб. за 2015г – 15137тыс.руб.);

5.3 События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Ж.А. Доля

О.А Алдонина

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

на 24 (двадцати четырех) листах

Аудитор Ю.А. Юдина

