

**Информация о раскрытии операций со связанной стороной АО «ИСС» за 2017 год.**

*(тыс.рублей)*

№ п/п	Виды операций	Объем операций
<b>Операции от АО «НПО ПМ-Развитие»</b>		
1.	Выполнение работ по договорам с АО «ИСС» на НИОКР (НДС не облагается)	188,7
2.	Выполнение работ по договорам с АО «ИСС» по ставке НДС 18%	-
3.	Выполнение работ по договорам с АО «ИСС» на работы в области космической деятельности по ставке налога 0%	16 954,7
4.	Перечислено АО «ИСС» за оказанные услуги, полученные ТМЦ	14 505,9
5.	Возврат аванса, полученного по договорам на выполнения работ не облагаемых НДС	1 749,1
<b>Операции от АО «ИСС»</b>		
<i>(тыс.рублей)</i>		
1.	АО «ИСС» перечислено:	
-	за выполненные работы по ставке НДС 0% по договорам в области космической деятельности	21 277,6
-	за выполненные работы, не подлежащие налогообложению налогом на добавленную стоимость по договорам на НИОКР	188,7
-	авансы по договорам на выполнение работ, не подлежащие налогообложению налогом на добавленную стоимость	7 809,1
2.	Оказано услуг:	13 577,9
-	по аренде производственных помещений, аренда оборудования	2 091,7
-	Услуги производственного характера (доработка ДСЕ, термообработка и штамповка, изготовление оболочек, раскатка рефлекторов, контррефлекторов)	9 204,7
-	медицинских услуг	18,1
-	услуг связи	18,3
-	транспортных услуг, услуг механика	63,8
-	предъявлено НДС по оказанным услугам	2064,4
-	услуги по обучению	82,9
-	услуги по ремонту крана	34,0
3.	Отпущено товарно-материальных ценностей	70,7
-	предъявлено НДС по отпущенным ТМЦ	12,7

Форма расчетов безналичная.

Задолженности АО «НПО ПМ-Развитие» перед АО «ИСС» на 31.12.2017 года за оказанные услуги нет.

**1.1. Финансовые результаты**

*(тыс. руб.)*

1.1. Объем реализованной продукции (работ, услуг) в том числе:	319 746
- по ставке 18% - 100 256	
- по ставке 0% - 68 117	
- реализация необлагаемая НДС - 151 373	
1.2. Балансовая прибыль (убыток)	6 205
в том числе:	
- от реализации продукции	3 806
- от прочей реализации	-
- сальдо прочих операций	2 399
1.3. Использование прибыли всего	957
В том числе:	
- налог на прибыль	957

## 1.2. Итого финансовый результат за 2017 год

(тыс. руб.)

Прибыль (убыток) до налогообложения	6 205
Отложенные налоговые активы, переходящий резерв на 2018 год по оплате отпусков (часть налога на прибыль, которая уменьшит налог на прибыль в следующих отчетных периодах)	(15)
Отложенные налоговые обязательства, управленческие расходы в остатках НЗП переходящие на 2018 год (часть налога на прибыль, которая увеличит налог на прибыль в следующих отчетных периодах)	(1 212)
Текущий налог на прибыль	(967)
Иные обязательные платежи (пени, штрафы)	(22)
Чистая прибыль (убыток)	3 999
Чистые активы общества	42 977
Прибыль, приходящаяся на одну акцию	1,496

## 1.3. Состав прочих доходов и расходов

(тыс. руб.)

№ стр.	Наименование показателей	Доходы	Расходы
1	Налоги, относящиеся на финансовые результаты	-	192
2	Прочие доходы (расходы)	588	116
3	Расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций	-	431
4	Курсовые разницы:		
	положительные	247	-
	отрицательные	-	92
5	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора,	-	26
6	Доходы от сдачи имущества в аренду	158	
7	Возврат ТМЦ поставщику	977	977
8	Прочие доходы, расходы (выплаты в пользу работников, затраты на спортивные, оздоровительные мероприятия)	-	3 925
9	Дебиторская (кредиторская) задолженность, по которой истек срок исковой давности	94	12
10	Сомнительная дебиторская задолженность по авансам выданным (создан резерв по сомнительным долгам)	188	838
11	Долг нереальный для взыскания (в связи с прекращением деятельности (выписка из ЕГРЮЛ))	-	20
12	Возмещение материального вреда обществу (по заявлению)	3 200	-
	ИТОГО	5 452	6 629

В составе прочих расходов, строка 4 отражена сумма положительной (отрицательной) курсовой разницы кредиторской задолженности поставщиков, выраженной в условных денежных единицах, пересчитанной на дату погашения задолженности.

### Расшифровка расходов, не уменьшающих налогооблагаемую прибыль- строка 8 таблицы 1.3 «Прочие доходы и расходы»

тыс.рублей

1.	Стоимость оборудования, не введенного в эксплуатацию, списанного в связи с его фактической ликвидацией	48,3
2.	Стоимость списанного «Штампа 1,5м» в связи с его непригодностью в производстве	325,8

3.	Стоимость ТМЦ, израсходованных на подарки к праздникам. в приемную директора, на празднование 20-ти летнего юбилея организации	624,8
4.	Стоимость оказанных услуг в честь празднования 20-ти летнего юбилея организации	520,4
5.	Оздоровительные услуги	54,1
6.	Сумма налога на добавленную стоимость, не подлежащая к возмещению из бюджета, или подлежащая возврату в бюджет в соответствии со ст.21 НК РФ	147,1
7.	Путевки детям сотрудников в оздоровительный лагерь	202,5
8.	Материальная помощь к отпуску, премия по приказу	1 152,3
9.	Оказание помощи инвалидам города, пенсионерам- бывшим работникам организации, оплата дорогостоящих лекарств	71,5
10.	Вознаграждение по договорам подряда	86,3
11.	Списание дебиторской задолженности ООО «Деловые компоненты» счет 6021 «Авансы выданные»	692,1
	Итого расходов	3 925,2

## 2. Финансовое состояние

Характеристика финансового состояния представлена в следующих таблицах:

### 2.1. Характеристика основных средств

Показатели	Код строки	31.12.16 тыс. руб.	%	31.12.17 тыс. руб.	%
Первоначальная стоимость основных средств	01	40 604	X	41 908	X
Износ основных средств	02	17 907	X	21 638	X
Коэффициент износа	03	X	44,1	X	51,6
Коэффициент годности	04	X	55,9	X	48,4

Объектом основных средств стоимость которого не погашается, является земельный участок площадью 755 кв.м, находящегося по адресу ЗАТО Железнодорожск, г. Железнодорожск, ул. Ленинградский проспект 6.

Аналитическая расшифровка основных средств по основным группам представлена в таблице 1.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

### 2.2. Характеристика вложений во внеоборотные активы

Наименование вложений	Код строки	Сумма тыс. руб.
Приобретение отдельных объектов основных средств	01	1 469
Расходы по приобретению КД на варианты изготовления шаблона, компоновка универсального приспособления для сборки рефлекторов (переведено из расходов будущих периодов)	02	842
Капитальный ремонт кровли склада 5А (переведено из	03	2 278

расходов будущих периодов)		
Электроснабжение, реконструкция арендованных площадей, корпус 12А	04	336
Итого вложений во внеоборотные активы	05	4 925

Данные таблиц 2.1 и 2.2 в совокупности отражают строку 1150 «Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 года АО «НПО ПМ-Развитие».

### 2.3. Анализ состава и структуры имущества

Слагаемые имущества	Код строки	Тыс. руб.	% к итогу
Имобилизованные средства (внеоборотные активы)	01	25 314	5,82
<b>Оборотные активы:</b>			
Запасы и затраты	02	249 694	57,43
Мобильные оборотные средства (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения)	03	42 329	9,73
Дебиторская задолженность	04	111 075	25,55
НДС по приобретенным ценностям	05	6 405	1,47
<b>ИТОГО имущества:</b>	<b>06</b>	<b>434 817</b>	<b>100</b>

### 2.4. Характеристика запасов

Показатели	Код строки	Тыс.руб.	%
Сырье, материалы и другие ценности	01	34 921	13,99
Затраты в незавершенном производстве	02	214 773	86,01
<b>ИТОГО</b>	<b>03</b>	<b>249 694</b>	<b>100</b>

Наличие и движение запасов отражено в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлены в виде денежных потоков: - от текущей деятельности;  
- от инвестиционных операций;  
- от финансовых операций.

Сальдо денежных потоков составляет (-138 879).

Затраты АО «НПО ПМ-Развитие» на оплату использованных энергетических ресурсов без учета НДС за последние 3 года составили:

	2015 год	2016 год	2017 год
- на тепловую энергию (тыс. рублей)	232,5	182,9	493,6
- на электрическую энергию (тыс. рублей)	331,0	373,3	385,8

Указанные энергетические ресурсы приобретены и потреблены на общехозяйственные и общепроизводственные цели.

## Объекты основных средств предоставленные по договорам аренды.

АО «НПО ПМ-Развитие» для осуществления производственной деятельности арендует нежилое помещение по адресу г. Железнодорожск, Красноярского края, ул. Загородная 11/5, 11/5А общей площадью 2180,9 кв.м. по договору №19 от 04.03.2013 года и по адресу г. Железнодорожск, Красноярского края, ул. Загородная 11/5 площадью 303,4 кв.м по договору №32 от 01.06.2016 года и дополнительного соглашения от 01 августа 2017 года.

Собственником нежилых помещений является связанная сторона АО «Информационные спутниковые системы имени академика М.Ф.Решетнева».

АО «НПО ПМ-Развитие» и МП «Гортеплоэнерго» 14.11.2017 года заключили договор №2017Т-332 на отпуск и потребление тепловой энергии в горячей воде и горячей воды.

В настоящее время (период февраль 2018 г.) идет согласование технической документации на установку счетчиков тепла, горячей и холодной воды.

За декабрь 2017 года «теплоснабжающей организацией» МП «Гортеплоэнерго» на основании расчетных данных предъявлен счет за тепловую энергию на сумму 446 115,45 рублей, включая НДС.

## 2.5. Информация о перечисленных налогах и сборах за три года

(тыс. рублей)

Налоги, сборы	2015 г.		2016 г.		2017 г.	
	перечислено налога, сбора	задолженность на конец года	перечислено налога, сбора	задолженность на конец года	перечислено налога, сбора	задолженность на конец года
Налог на доходы физических лиц	7 707,8	498,5	9 419,3	535,4	11 514,5	-509,8
Налог на прибыль	913,1	- 43,3	661,7	1 000,3	2 777,6	- 820,0
Налог на добавленную стоимость	735,3	4 163,0	10 407,0	6217,2	6 309,9	34,6
Земельный налог	14,8	3,2	8,8	1,9	7,5	1,9
Налог на имущество	174,8	41,1	164,7	39,3	160,0	44,1
Транспортный налог	1,3	2,7	5,4	0,9	3,6	0,9
Страховые платежи во внебюджетные фонды	15 608,5	1 407,3	20 391,8	286,1	20 868,1	1103,0

## 2.6. Социальные показатели Общества за три года

(тыс. рублей)

Показатели	2015 г	2016 г	2017 г
Средняя численность работников списочного состава	77	84	118
Средняя численность лиц работающих по договорам - подряда	20	19	18
Сумма начисленной заработной платы плюс сумма начисленного вознаграждения	58 927	72 320	81 203
Сумма задолженности на конец отчетного периода	2 306	3 588	- 1 894

## 2.7. Долгосрочные обязательства

По строке 1410 «Заемные средства» «Бухгалтерского баланса» на 31.12.2015 года была отражена сумма кредитных средств и беспроцентного целевого займа.

Срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату 31.12.2016 года составляет менее 12 месяцев, указанные обязательства представляются как краткосрочные. Краткосрочные обязательства отражены в составе раздела V по строке 1510 «Заемные средства» в бухгалтерском балансе ОАО «НПО ПМ-Развитие» на 31.12.2016 года.

Беспроцентный целевой заем в сумме 18 887 058,06 рублей получен от члена группы взаимосвязанных организаций аффилированного лица АО «Информационные спутниковые системы имени академика М.Ф.Решетнева» по договору № 4/10 от 27.10.2010 года для приобретения станка для раскатки рефлекторов. На поставку станка заключен договор №25/1110 от 29.11.2010 года с ОАО «Станкосервис - Сокол» г. Москва.

Станок для раскатки рефлекторов поставлен 21.12.2011 года ОАО «Станкосервис - Сокол» и введен в эксплуатацию 30.09.2014 года.

Начало возврата беспроцентного займа – 4 квартал 2012 года. Дополнительным соглашением № 3 от 08.10.2015 года изложен график возврата заемных средств в следующей редакции:

Дата возврата	Сумма к возврату, тыс. рублей	Дата возврата
4 квартал 2012 года	1 000,0	Возврат 06.11.2012, п/п № 1258
1 квартал 2013 года	1 250,0	Возврат 18.03.2013, п/п № 199
2 квартал 2015 года	3 000,0	Возврат 16.06.2015, п/п 1021
3 квартал 2015 года	3000,00	Возврат от 06.07; 09.07.2015 г. п/п 1123, 1144
4 квартал 2015 года	1 713,6	15.10, 19.10 2015г, п/п1949, 1996
4 квартал 2016 года	1 686,4	30.12.2016 п/п 2931, 154, 11.01.2017 п/п 23
1 квартал 2017 года	1 700,0	Возврат 10.04.2017 п/п 1017
2 квартал 2017 года	1 700,0	Возврат 05.07.17 п/п2105
3 квартал 2017 года	1 950,0	Возврат 28.09.17 п/п 3044
4 квартал 2017 года	1 887,1	Возврат 07.12.2017 п/п 3653

На 31.12.2017 года займ погашен в полной сумме.

В рамках Генерального соглашения №264 от 17.08.2015 г. по возобновляемой рамочной кредитной линии получены кредитные средства в сумме 25 000,0 тыс. рублей под дифференцируемую процентную ставку от 13,5 до 14,0 процентов годовых.

Окончательный срок погашения кредитных средств 16.02.2017 года.

Кредитные средства в размере 25 000,0 тысяч рублей на 16.02.2017 года погашены полностью.

Кредитные средства получены под поручительство АО «Информационные спутниковые системы имени академика М.Ф.Решетнева».

В рамках договора №8646.03-17/049 от 21.03.2017 года с ПАО «Сбербанк России» открыта возобновляемая кредитная линия с дифференцированными процентными ставками с лимитом 25 000 000,00(двадцать пять миллионов) рублей.

Срок действия лимита с 21марта 2017 года по 30.06.2021 года.

Кредитные средства получены по поручительство АО «Информационные спутниковые системы имени академика М.Ф.Решетнева»

Договор поручительства №8646.03-17/049-1П от 21.03.2017года.

**Объем произведенной продукции за 2017 год по наземным антенным системам, оборудованию составили:**

<b>Наземные антенные системы</b>		
<b>Диаметр наземной антенной системы (м)</b>	<b>Кол-во (штук)</b>	<b>Объем выпуска (тыс. руб)</b>
2,4	16	53 322,5
3,7	12	24 533,6
Элементы облучающих систем	103	8 784,7
Зеркальная система антенного комплекса	1	3 838,0
Антенная система АС-11	1	3 347,5
Антенная система АС-4,1	1	4 491,5
Составные части АФС-12	8	21 575,8
Составные части АФС-7	7	11 773,7

**Забалансовые счета**

***Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение счет 002.***

В составе материальных ценностей принятых на ответственное хранение, отражена сумма фактически изготовленной продукции АО «НПО ПМ-Развитие», но не отгруженной Заказчикам по состоянию на 31.12.2017 года.

Основанием для принятия на ответственное хранение ТМЦ являются сохранный записка.

1). ФГУП НИИР – составные антенной системы на сумму 3 469 200,00 рублей;

2.) ОА Ярославский радиозавод – составные антенной системы 4/6-6,0м на сумму 7 280 000,00 рублей;

***Аренданные основные средства счет 0011*** (арендуемые площади у АО «ИСС») на сумму 2 280,5 тысяч рублей.

***Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов счет 007.***

числится задолженность на сумму 2 423,5 тысяч рублей.

***НМА, полученные в пользование счет 0012 (программные продукты) на сумму 207,5 тысяч рублей.***

***Инвентарь и оборудование до 40,0 тысяч рублей в эксплуатации 0013 на сумму 2 327,1 тысяч рублей.***

***Обеспечения обязательств и платежей выданные счет 009 на сумму 5,9 тыс. рублей.***

**Дополнительная информация**

Общество не имеет никаких планов прекращения своей деятельности или сворачивания каких-либо ее видов после 31.12.2017 года, так как обстоятельства, которые бы препятствовали способности обществу функционировать непрерывно, отсутствуют.

Возникновение различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества по причине прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий) при подготовке бухгалтерской отчетности, нам не известны.

Существенные события, которые бы наступили после отчетной даты, и по которым вносились бы корректировки в учет, нам не известны.

Общество не является участником совместной деятельности и в дальнейшем не планирует быть им.

«Информацию по сегментам» Общество не раскрывает в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности.

Информация об экологической деятельности в пояснительной записке Общество не раскрывает в виду ее незначительности применительно к требованиям нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, регулирующих вопросы раскрытия информации о капитальных вложениях и текущих расходах, источниках их покрытия, об активах и обязательствах организации.

Данная информация не может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности.