

**Бухгалтерский баланс**  
на **31.дек 20 17 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Тверской экскаватор"**  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**  
Организационно-правовая форма/форма собственности **открытое акционерное общество/совместная частная собственность**  
Единица измерения тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) **170000, г. Тверь, ул. Индустриальная, д.11**

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
54552776		
6903037669		
68 20		
12247		34
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
1	2	3	4	5	6
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1.1	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	20	25	29
	<i>авансы, выданные под приобретение нематериальных активов</i>	1111		-	-
3.1.3	Результаты исследований и разработок	1120	465	332	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1.4	Основные средства, в т.ч.	1150	50 284	40 550	46 440
	<i>основные средства (счет 01)</i>	1151	50 284	40 550	46 440
	<i>оборудование к установке (счет 07)</i>	1152			
	<i>расходы по незавершенному строительству объектов и (или) доведению объектов к готовности к эксплуатации (счет 08)</i>	1153	-	-	-
	<i>авансы, выданные под приобретение основных средств</i>	1154			
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.2.1	Финансовые вложения	1170	828 965	825 417	825 417
	Отложенные налоговые активы	1180	93 072	93 219	92 755
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	44	688	272
	<i>расходы будущих периодов, период списания которых составляет более 12 месяцев</i>	1191	44	688	272
	<b>Итого по разделу I</b>	1100	972 850	960 231	964 913
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.3.1	Запасы	1210	1 054	8 731	1 741
	<i>в том числе</i>				
	<i>сырье, материалы и другие аналогичные ценности</i>	1211			
	<i>затраты в незавершенном производстве</i>	1212	307	7 923	
	<i>готовая продукция и товары для перепродажи</i>	1213	747	808	1 741
	<i>товары отгруженные</i>	1214			
	<b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>	1220	1 687	369	-
3.4.1	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	383 877	316 208	323 091
	<i>покупатели и заказчики</i>	1231	174 235	93 912	84 466
	<i>авансы выданные под приобретение товаров, работ, услуг</i>	1232	471	438	580
	<i>прочие дебиторы</i>	1233	209 171	221 858	238 045
	<b>Финансовые вложения</b>	1240		3 548	3 548
3.5	Денежные средства	1250	354	97	97
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	290	140	86
	<i>ндс, по авансам выданным</i>	1261		26	8
	<i>расходы будущих периодов, период списания которых составляет менее 12 месяцев</i>	1262	232	57	20
	<b>Итого по разделу II</b>	1200	387 262	329 093	328 563
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 360 113	1 289 324	1 293 476

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			20 17 г. <sup>3</sup>	20 16 г. <sup>4</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	133	133	133
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	25 436	25 744	26 198
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	224 578	224 578	224 578
	Резервный капитал	1360	33	33	33
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 036 710	1 036 148	1 039 420
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 286 890</b>	<b>1 286 636</b>	<b>1 290 362</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	319	355	399
	Резервы под условные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>319</b>	<b>355</b>	<b>399</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510			
3.4.2	<b>Кредиторская задолженность, в т.ч.</b>	<b>1520</b>	<b>72 903</b>	<b>2 333</b>	<b>2 715</b>
	поставщики и подрядчики	1521	70 340	910	148
	авансы полученные	1522	-	4	-
	прочие кредиторы	1523	2 563	1 419	2 567
	Доходы будущих периодов	1530			
	Резервы предстоящих расходов	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550			
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>72 903</b>	<b>2 333</b>	<b>2 715</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 360 113</b>	<b>1 289 324</b>	<b>1 293 476</b>

Руководитель \_\_\_\_\_

О.Т.Гурьев

(расшифровка подписи)

" 31 января 20 18 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н, (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Прил.  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н

**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация Открытое акционерное общество "Тверской экскаватор"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество /совместная частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
31	12	2017
54552776		
6903037669		
68.20		
12247		34
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>3</sup>	За январь-декабрь 20 16 г. <sup>3</sup>
3.10	Выручка <sup>5</sup>	2110	129 393	8 056
3.11	Себестоимость продаж	2120	(119 460)	(1 588)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	<b>2100</b>	<b>9 933</b>	<b>6 468</b>
3.11	Коммерческие расходы	2210	(1 237)	(130)
3.11	Управленческие расходы	2220	(11 818)	(10 985)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>(3 122)</b>	<b>(4 647)</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	266	266
	Проценты к уплате	2330		
3.12	Прочие доходы	2340	6 880	4 368
3.12	Прочие расходы	2350	(3 482)	(4 221)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>542</b>	<b>(4 234)</b>
	Текущий налог на прибыль	2410	0	
3.14	в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	(2)	(343)
3.14	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	36	44
3.14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(147)	464
	Прочее	2460	(177)	
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>254</b>	<b>(3 726)</b>

Форма 0710002 с. 2

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За январь-декабрь 20 17 г. <sup>3</sup>	За январь-декабрь 20 16 г. <sup>4</sup>
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в	2520		
	<b>Совокупный финансовый результат периода<sup>6</sup></b>	<b>2500</b>	<b>254</b>	<b>(3 726)</b>
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель О.Т.Гурьев  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 31 января 20 18 г.

Примечания:

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. Указывается наименование показателя, соответствующее коду, установленному в Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-П/К от 6 августа 1999 г.).
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей.
6. "Совокупный финансовый результат периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

### Отчет об измененных капиталах за 20 17 г.

Организация Открытое акционерное общество "Тверской экскаватор" Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Форма по ОКУД  
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКТО  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД  
 Совместная частная собственность \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	17
54552776		
6903037669		
68.20		
12247		34
384		

#### 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 20 15 г. <sup>1</sup>	3100	133	-	250 776	33	1 039 420	1 290 362
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 726	3 726
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	3 726	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	-	( 454 )	-	454	( - )
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	-	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	-	( - )	X	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	( - )	( - )
дивиденды	3227	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	( 454 )	-	454	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	( - )	X
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>	3200	133	( - )	250 322	33	1 036 148	1 286 636
За 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	254	254
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	254	254
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	-	( 308 )	-	308	( - )
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	X	X	( - )	X	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	-	( - )	X	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	-	( - )	X	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	( - )	( - )
дивиденды	3327	X	X	X	X	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	( 308 )	-	308	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	( - )	X
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>17</u> г. <sup>3</sup>	3300	133	( - )	250 014	33	1 036 710	1 286 890

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

Форма 0710023 с. 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20 16 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	1 290 362	3 726	-	1 286 636
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
После корректировок	3500	1 290 362	3 726	-	1 286 636
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	1 039 420	3 726	454	1 036 148
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
После корректировок	3501	1 039 420	3 726	454	1 036 148
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
После корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	3600	1 286 890	1 286 636	1 290 362

Руководитель

(подпись)

О.А. Урьев  
(расшифровка подписи)

" 31 "

января

20 18 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий отчетному.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств  
за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 17 г.

Организация Открытое акционерное общество "Тверской экскаватор" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество совместная частная по ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Дата (число, месяц, год)

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
54552776		
6903037669		
68.20		
12247		34
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	<b>65 565</b>	<b>3 755</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	65 449	385
в том числе: ЗАО "Тверской экскаватор"		-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
в том числе: ЗАО "Тверской экскаватор"		-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	117	3 370
в том числе: ЗАО "Тверской экскаватор"			
Платежи - всего	4120	<b>( 75 726 )</b>	<b>( 9 997 )</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 68 402 )	( 4 438 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 1 364 )	( 626 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( - )	( - )
иные налоги и сборы	4125	( 1 647 )	( 1 699 )
взносы в государственные внебюджетные фонды	4126	( - )	( - )
прочие платежи	4129	( 4 313 )	( 3 234 )
в том числе разница по НДС	4130	2 437	2 187
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	<b>- 10 161</b>	<b>- 6 242</b>



Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	<b>12 200</b>	-
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	12 200	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	<b>1 782</b>	<b>2 218</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	1 782	2 218
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
<i>в том числе: возврат займа ЗАО "Тверской экскаватор"</i>			
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	<b>10 418</b>	<b>2 218</b>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	<b>8 460</b>
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		
прочие поступления	4319		8 460
<i>в том числе: ЗАО "Тверской экскаватор"</i>			8 460

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( - )	( - )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( )
прочие платежи	4329	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	8 460
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>257</b>	<b>-</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>97</b>	<b>97</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>354</b>	<b>97</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	0

Руководитель

(подпись)

О.Т.Гурьев

(расшифровка подписи)

" 31 " января

20 18 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

### ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД.

#### 1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Тверской экскаватор»  
Краткое наименование: ОАО «ТВЭКС»

Юридический адрес Общества: г. Тверь, ул. Индустриальная, д.11.

Фактический адрес Общества: г. Тверь, ул. Индустриальная, д.11.

Почтовый адрес Общества: г. Тверь, ул. Индустриальная, д.11.

Общество зарегистрировано Тверской регистрационной палатой.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия Г, №1378-00  
Основными видами деятельности ОАО «ТВЭКС» в 2017 году являлись:

- Оказание услуг по аренде
- Реализация прочих активов

Прочими видами деятельности ОАО «ТВЭКС» в 2017 году являлись:

- Производство экскаваторов
- Прочая оптовая торговля

Уставный капитал Общества на 31.12.2017 составляет 133 000 рублей и состоит из 133 000 акций номинальной стоимостью 1 руб.

Уставный капитал ОАО «ТВЭКС» распределяется следующим образом:

- Юридические лица - 98,94%, что составляет 132 тыс. руб.; Основной держатель акций - Публичное акционерное общество «ГАЗ», доля участия в уставном капитале составляет 92,55%.
- Физические лица - 1,06%, что составляет 1 тыс. руб.

Общество не имеет филиалов на территории Российской Федерации:

Общество не имеет обособленных подразделений на территории Российской Федерации:

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов за территорией Российской Федерации:

Среднегодовая численность работающих в Обществе за 2017 год составила 8 человек.

В соответствии с уставом для обеспечения функционирования ОАО «ТВЭКС» созданы органы управления и контроля Общества.

**Органами управления Обществом являются:**

- общее собрание акционеров,
- Совет директоров, в который по состоянию на 31.12.2017 входят следующие лица:
  - Чекалин Владимир Александрович
  - Гурьев Олег Тимофеевич
  - Куликов Александр Анатольевич
  - Макеев Юрий Викторович
  - Долгин Игорь Владимирович
  - Рыжук Наталья Владимировна
  - Кудряшов Андрей Викторович
- Единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора Общества - В.А. Чекалин до 01.06.2015г. С 01.06.15 функции единоличного исполнительного органа переданы Обществу с ограниченной ответственностью «Спецтехника».

**Органом контроля Общества является:**

- Ревизионная комиссия, в которую по состоянию на 31.12.2017 входят следующие лица:
  - Рыженко Елена Дмитриевна

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

- Минаева Наталья Александровна
- Суворова Светлана Николаевна

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Согласно ст.5 307-ФЗ бухгалтерская отчетность ОАО «ТВЭКС» подлежит обязательной ежегодной аудиторской проверке независимым аудитором.

Аудитором бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 год является фирма ЗАО «Гориславцев и К.Аудит».

ЗАО «Гориславцев и К. Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация Содружество» с 30.09.2015 (основной регистрационный номер 11506040133).

### 2. Учетная политика

#### 2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

#### 2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

#### 2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются обособленно в составе основных средств.

Приобретенные объекты с первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Определение срока полезного использования объекта основных средств произведено исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств, приведены ниже.

Группа основных средств	Средний СПИ (число лет) объектов
1	2
Здания	49
Машины и оборудование	15
Транспортные средства	8
Компьютерная техника	5
Прочие основные средства	6

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, а также объектам основных средств, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов или расходов (развернуто).

### 2.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости. При наличии признаков обесценения финансовых вложений Обществом создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого должна быть отнесена на прочие расходы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов свернуто с соответствующими видами прочих расходов и доходов.

### 2.5. Материально-производственные запасы (МПЗ)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Отпуск материалов в производство осуществляется по средней (средневзвешенной) стоимости.

При наличии признаков обесценения МПЗ Обществом создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей, начисление которого отражается в прочих расходах. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов (МПЗ) создается ежеквартально по группе аналогичных или связанных наименований МПЗ не предназначенных для производства и реализации.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов на конец отчетного периода следующим образом:

- 1) по уникальным запасам резерв не создается,
- 2) по специфическим запасам на разницу между балансовой и рыночной стоимостью,
- 3) по неликвидным запасам - создается резерв в размере 100% балансовой стоимости группы МПЗ (номенклатурного номера МПЗ),
- 4) по общим запасам определяется возрастная структура по группам МПЗ (номенклатурным номерам МПЗ). В зависимости от даты приобретения (выпуска) применяются следующие проценты обесценения запасов:

Запасы, находящиеся без движения в течение срока:	Процент обесценения
1	2
До 3 месяцев	0 %
От 3 до 6 месяцев	30 %
От 6 месяцев до 1 года	60 %
Свыше 1 года	100 %

### 2.6. Незавершенное производство и готовая продукция

В связи тем, что вся произведенная в 2017 году продукция была реализована в текущем году, активы в виде готовой продукции отсутствуют.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

### 2.7. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за вычетом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководства Общества суммы задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов создаются за счет прочих расходов.

### 2.8. Уставный, добавочный и резервный капитал.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Добавочный и резервный капитал в Обществе формируется в соответствии с Уставом.

### 2.9. Оценочные обязательства

Общество в 2017 году не создавало оценочных обязательств.

*Резерв предстоящих расходов на оплату неиспользованных дней отпуска* в связи с тем, что среднесписочная численность работников составила 8 человек, не создавался.

### 2.10. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Расходы признаются по мере их возникновения в соответствующих периодах независимо от фактического перечисления денежных средств.

### 2.11. Форма отчетности «Отчет о движении денежных средств»

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н.

### 2.12. Изменения в учетной политике на 2018 год

Общество не планирует внесение изменений в учетную политику на 2018 год.

## 3. Существенные показатели и другие раскрытия.

### 3.1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

#### 3.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12
Нематериальные активы - всего	2017	708	(684)				(4)	708	(688)
	2016	708	(679)	-	-	-	(4)	708	(684)
В том числе:									

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Исключительные права на пром. образец	2017	86	(62)				(4)	86	(66)
	2016	86	(57)	-	-		(4)	86	(62)
Исключительные права на товарный знак	2017	42	(42)					42	(42)
	2016	42	(42)	-	-	-	-	42	(42)
Права на программное обеспечение	2017	580	(580)	-		-	-	580	(580)
	2016	580	(580)	-		-	-	580	(580)

3.1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	2	3	4
<b>Всего</b>	<b>646</b>	<b>646</b>	<b>622</b>
<i>в том числе:</i>			
Исключительные права на товарный знак	42	42	42
Исключительные права на пром. образец	24	24	
Права на программное обеспечение	580	580	580

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	5	6	7	9
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	2017	332	133	--	-	465
	2016	-	332	-	-	332
<i>в том числе:</i>						
Конструкторская документация	2017	332	133	-	-	465
	2016		332	-	-	332

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов на 31.12.17 «Научно-техническая документация на экскаватор одноковшовый войсковой ЭОВ-352М-1» на сумму 465 тыс. руб.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.1.4. Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12
Основные средства - всего	2017	155 833	(115283)	14439	(2 383)	2 383	(4 705)	167 889	(117605)
	2016	159 103	(112663)	-	(3 270)	2 203	(4 823)	155 833	(115283)
<b>в том числе:</b>									
Земля	2017	4 294	-	-	-	-	-	4 294	-
	2016	4 294	-	-	-	-	-	4 294	-
Здания и сооружения	2017	33 126	(9 384)	-	-	-	(366)	33 126	(9 749)
	2016	33 126	(9 018)	-	-	-	(366)	33 126	(9 384)
Машины и оборудование	2017	82 443	(70 884)	14 439	(470)	470	(3 942)	96 413	(74 356)
	2016	84 807	(68 400)	-	(2 363)	1 296	(3 780)	82 443	(70 884)
Транспортные средства	2017	942	(897)	-	-	-	(45)	942	(942)
	2016	942	(848)	-	-	-	(49)	942	(897)
Офисное оборудование	2017	4 970	(4 970)	-	(63)	63	-	4 908	(4 908)
	2016	5 080	(5 080)	-	(110)	110	-	4 970	(4 970)
Прочие	2017	30 057	(29148)	-	(1 851)	1 851	(352)	28 206	(27 649)
	2016	30 854	(29317)	-	(797)	797	(628)	30 057	(29 148)

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3
Увеличение стоимости объектов основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	3500	-
<b>в том числе:</b>		
Машины и оборудование	3500	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.1.6. Иное использование основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	2	3	4
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	136 070	136 002	136 070
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	11 345	11 345	11 994
Основные средства, находящиеся под запретом для отчуждения	8 209	8 209	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД  
3.2. Финансовые вложения

3.2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		накопленная корректировка	поступило	Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	3			выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисленные проценты/курсовая разница	Перевод из краткосрочных в долгосрочные	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
												4	5
1	2												
Долгосрочные -	2017		825 417	-	-	-	-	-	-	3 548	828 965	-	-
всего	2016		825 417	-	-	-	-	-	-	-	825 417	-	-
в том числе:													
Вклад в Уставный капитал ООО «Спецтехника»	2017		480		-							480	
	2016		480		-							480	
Вклад в Уставный капитал «Констракшн Эквипмент Корпорейшн Б.В.»	2017		824 937									824 937	
	2016		824 937									824 937	
Предоставленные займы	2017			-	-	-	-	-	-	3 548	3 548	-	-
	2016			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		Перевод из краткосрочных в долгосрочные	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				начисленные проценты в/курсовая разница
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Краткосрочные - всего	2017	3 548	-	-	-	-	-	(3 548)	-	-
	2016	3 548	-	-	-	-	-	-	3 548	-
<i>в том числе:</i>										
Предоставленные займы	2017	3 548	-	-	-	-	-	(3 548)	-	-
	2016	3 548	-	-	-	-	-	-	3 548	-
Финансовые вложения - ИТОГО	2017	828 965	-	-	-	-	-	-	828 965	-
	2016	828 965	-	-	-	-	-	-	828 965	-

В составе финансовых вложений по состоянию на 31.12.2017 отражаются акции Construction Equipment Corporation в количестве 2 075 593 762 шт. стоимостью 824 937 тыс. руб. Стоимость акций сформировалась как согласованная учредителями оценка 100% акций ЗАО «Тверской экскаватор», переданных в качестве оплаты акций Construction Equipment Corporation B.V., определенная независимым оценщиком American Appraisal для целей вклада в уставный капитал с использованием доходного подхода.

3.2.2. Прочие необоротные активы.

По строке баланса «Прочие необоротные активы» отражены расходы будущих периодов, связанные с приобретением лицензий, программного обеспечения без передачи исключительных прав, период списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.3. Запасы

3.3.1. Наличие и движение запасов

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступление и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	2017	17 090	(8 359)	371 748	(380 138)	712			8 701	(7 647)
	2016	10 827	(9 086)	13 662	(7 399)	726		-	17 090	(8 359)
в том числе:										
Товары	2017	9 167	(8 359)	8	(782)	712			8 393	(7 647)
	2016	10 827	(9 086)	198	(1 857)	726			9 167	(8 359)
Незавершенное производство	2017	7 923	-	122 553	130 169	-	-	-	307	-
	2016	-	-	7 923	-	-	-	-	7 923	-
Сырье и материалы	2017			129 975	(129 975)					
	2016			5 541	(5 541)					
Готовая продукция	2017			119 212	(119 212)					
	2016									

Увеличение показателей строк «Незавершенное производство», «Сырье и материалы», «Готовая продукция» в течение 2017 года обусловлено заключением между Минобороны России и ОАО «Тверской экскаватор» Государственного контракта на изготовление и поставку 20 штук экскаваторов одноковшовых войсковых ЭОВ-3521М1 (исп.01) для нужд Министерства обороны Российской Федерации. 3.3.2. Запасов в залоге.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.4. Дебиторская и кредиторская задолженности

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		восстановление резерва/ списание за счет резерва	созданы (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Дебиторская задолженность	2017	372 648	(56 440)	83 227		(18 931)	(2 490)	6 616	(752)	434 453	(50 576)
всего	2016	382 766	(59 675)	9 314	6	(17 219)	(68)	(2 151)	3 235	372 648	(56 440)
<i>в том числе:</i>											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	2017	758	(320)	343		(310)				791	(320)
	2016	580	(4)	238	-	(58)	(2)	-		758	(320)
расчеты с покупателями и заказчиками	2017	98 822	(4 910)	80 323		(4 126)		4 126		175 019	(784)
	2016	92 876	(8 410)	8 477	-	(380)	-	(2 151)	3 500	98 822	(4 910)
расчеты с бюджетом по налогам и сборам	2017	306	-	384		(305)				385	-
	2016	2 298	-	78	-	(2 070)	-	-	-	306	-
прочие дебиторы	2017	272 762	(51 210)	2 176		(14 190)	(2 490)	2 490	(752)	258 258	(49 472)
	2016	287 012	(51 265)	521	6	(14 711)	(66)	-	(265)	272 762	(51 210)
Итого	2017	372 648	(56 440)	83 227		(18 931)	(2 490)	6 616	(752)	434 453	(50 576)
	2016	382 766	(59 675)	9 314	6	(17 219)	(68)	(2 151)	3 235	372 648	(56 440)

\* за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной задолженности	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло				
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притраченные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	8		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2017	2 333	72 404		(1 830)			72 903	
	2016	2 715	3 911		(4 288)	(5)	-	2 333	
<b>в том числе:</b>									
перед поставщиками и подрядчиками	2017	910	70 341		(911)			70 340	
	2016	148	843	-	(76)	(5)	-	910	
по полученным авансам	2017	-			-		-	-	
	2016		4	-			4	-	
перед бюджетом по налогам и сборам и внебюджетными фондами	2017	374	1484		(484)			1374	
	2016	1 586	2 520	-	(3 732)		-	374	
перед персоналом организации	2017	90	59		(90)			59	
	2016	16	90	-	(16)	-	-	90	
перед прочими кредиторами	2017	955	520		(345)			1130	
	2016	965	454		(464)		-	955	
<b>Итого</b>	<b>2017</b>	<b>2 333</b>	<b>72 404</b>		<b>(1 830)</b>			<b>72 903</b>	
	<b>2016</b>	<b>2 715</b>	<b>3 911</b>		<b>(4 288)</b>	<b>(5)</b>	<b>-</b>	<b>2 333</b>	

\*за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

3.4.3. Просроченная дебиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
	Ученная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	49 801	0	56 119	0	59 675	0
<i>в том числе:</i>						
Покупателей продукции	784	0	4 910	0	7 947	0
ОПрочих дебиторов и кредиторов	49 017	0	51 209	0	51 728	0

3.4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	2	3	4
Всего	416	414	419
<i>в том числе:</i>			
Поставщики и подрядчики	2		5
Авансы полученные		-	
Задолженность перед бюджетом		-	
Прочие кредиторы	4 14	414	414

3.5. Денежные средства и их эквиваленты

В составе денежных средств и их эквивалентов Обществом учитываются:

Тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	2	3	4	5
1	Денежные средства на расчетных счетах в рублях	354	97	97
Итого		354	97	97

Прочие поступления от текущей деятельности представлены в таблице.

Тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016
1	2	3
Возврат налогов и сборов		2 070
Прочие	117	1 300
Итого (строка 4119 Отчета о движении денежных средств)	117	3 370

Структура прочих платежей по текущей деятельности приведена в таблице:

Тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016
1	2	3
Перевыставление жд услуг	1 046	966
Прочие	3 267	2268
Итого (строка 4129 Отчета о движении денежных средств)	4 313	3 234

Денежные потоки отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

### 3.6. Капитал и дивиденды

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2017, 31.12.2016 и 31.12.2015 не менялся и составляет 133 тыс. руб.

Добавочный капитал у Общества по состоянию на 31.12.2017, 31.12.2016 и 31.12.2015 составляет 250 014 тыс. руб., 250 332 тыс. и 250 776 тыс. руб. соответственно и состоит из эмиссионного дохода и переоценки внеоборотных активов.

3.7. Дивиденды Общество в 2017 и 2016 годах не распределяло и не выплачивало.

### 3.8. Резервы и оценочные значения

Оценочных обязательств на конец 2017 года не было, т.к. среднесписочная численность составляет 8 человек, и создавать резерв экономически нецелесообразно.

3.9. Кредитов и займов нет

### 3.10. Доходы по обычным видам деятельности

Виды доходов от обычных видов деятельности	Тыс. руб.	
	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3
Экскаваторы одноковшовые войсковые ЭОВ 3521М-1 (исп.01)	122 483	-
Оптовая торговля	225	1 426
Услуги по сдаче имущества в аренду	6 685	6 630
<b>Итого выручка (строка 2110)</b>	<b>129 393</b>	<b>8 056</b>

### 3.11. Расшифровка затрат на производство

Наименование показателя	Тыс. руб.	
	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3
Стоимость товаров	249	1 588
Материальные затраты	119 032	
Расходы на оплату труда	1 023	539
Аренда	72	
Отчисления на социальные нужды	313	163
Амортизация	4 709	4 828
Охранные услуги	1 997	1 996
Имущественные налоги	1 806	1 804
Прочие затраты	3 314	1 785
<b>Итого по элементам</b>	<b>132 515</b>	<b>12 703</b>
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности (строки 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах)</b>	<b>132 515</b>	<b>12 703</b>

### 3.12. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя прочих доходов	Тыс. руб.	
	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3
Проценты к получению	266	266
Доходы от продажи основных средств	297	204
Доходы от списания ОС	8	166
Доходы от списания кредиторской задолженности		5
Восстановление резерва по сомнительным долгам	5 863	3235
Восстановление резерва под снижение стоимости МПЗ	713	727
Прочие		31
<b>Итого прочих доходов (строка 2340) и (строка 2320)</b>	<b>7 146</b>	<b>4 634</b>

Тыс. руб.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Наименование показателя прочих расходов	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3
Списание основных средств		1 068
Стоимость списанных прочих активов	534	239
Расходы от списания дебиторской задолженности		2 196
Услуги банка	29	30
Курсовые (Суммовые разницы)	209	
Остаточная стоимость проданных ОС		284
Убытки прошлых лет	2 421	156
Ведение реестра акционеров	254	245
Госпошлина	3	1
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	31	
Прочие	1	2
<b>Итого прочих расходов (строка 2350)</b>	<b>3 482</b>	<b>4 221</b>

3.13. Затраты на использованные энергетические ресурсы.

Совокупных затрат на оплату использованных в течение 2017 года энергоресурсов, раскрываемых согласно Федеральному закону от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», не было

3.14. Инвестиционная активность  
Общество не осуществляет инвестиционную деятельность.

3.15 Пересчет налоговых активов и обязательств в 2017 году не проводился.

Тыс. руб.

Расшифровка постоянных налоговых разниц, образованных за год

Тыс. руб.

Наименование статей доходов (расходов)	2017 год	2016 год
1	2	3
Беспроцентный выданный займ		310
Сумма отклонений по амортизации	4	-
Разница в стоимости реализованных ТМЦ	-2	-3
Сумма отклонений в стоимости прочих активов		2
Убытки прошлых лет		31
<b>Итого (строка 2421)</b>	<b>-2</b>	<b>-340</b>

Расшифровка временных разниц (ОНО), образованных за год:

Тыс. руб.

Наименование статей доходов/расходов	2017 год	2016 год
1	2	3
Отложенные налоговые обязательства по ОС	36	44
Прочие ОНО		
<b>Итого (строка 2430)</b>	<b>36</b>	<b>44</b>

Расшифровка временных разниц (ОНА), образованных за год:

Тыс. руб.

Наименование статей доходов/расходов	2017 год	2016 год
1	2	3
Отложенные налоговые активы по убыткам, перенесенным на будущее	1125	935
Отложенные налоговые активы на резерв по сомнител. долгам	-1164	-379
Отложенные налоговые активы прочие	-143	-147

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Отложенные налоговые активы по ОС	35	55
Итого (строка 2450)	(147)	464
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	108	(847)

### 3.16 Информация о дочерних и зависимых обществах

#### Вклады в уставной капитал

По состоянию на 31.12.2017 ОАО «ТВЭК» имеет вклады в уставной капитал следующих обществ:

Наименование общества	Местонахождение	Вид деятельности	Сумма вложения
1	2	3	4
Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехника»	122022, г.Москва, ул.Родчельская, д.15, стр.35	Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями	480
Частная компания с ограниченной ответственностью «КОНСТРАКШН ЭКВИПМЕНТ КОРПОРЕЙШН Б.В.»	Г. Амстердам, Херикербергвег 238, 1101 CM Амстердам Зюйдуст	Инвестиционная	824 7

#### 3.16.1 Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит:

- Главный бухгалтер
- Коммерческий директор
- Главный конструктор
- Главный энергетик
- Технический директор
- Директор по производству
- Директор по безопасности
- Директор по качеству

Общая численность основного управленческого персонала Общества на конец 2017 года составляет 8 человек.

Вознаграждение основному управленческому персоналу составило:

Тыс. руб.

Вид вознаграждения	2017	2016
1	2	3
Заработная плата	157	147
Премии	-	-
Социальные налоги	48	44

### 3.17. Состав аффилированных лиц

Акционером ОАО «ТВЭК» является ПАО «ГАЗ» с долей участия 92,6%.

ПАО «ГАЗ» является эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. В соответствии с отчетом о балансе ценных бумаг ПАО «ГАЗ» на 31.12.2017г. в реестре владельцев именных ценных бумаг общества на указанную дату зарегистрировано 38 863 лиц (как юридических, так и физических).

Таким образом, в соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

терроризма» ПАО «ГАЗ» относится к организациям, в отношении которых идентификация бенефициарных владельцев не проводится.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица
Группа лиц, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции ОАО «ТВЭКС»	
1	ПАО «ГАЗ»
Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит ПАО «ГАЗ»	
2	ООО «УК Группа ГАЗ»
3	Частная компания с ограниченной ответственностью «КОНСТРАКШН ЭКВИПМЕНТ КОРПОРЕЙШН Б.В.»
4	ПАО «Павловский автобус»
5	АО «Ярославский завод дизельной аппаратуры»
6	ООО «Автомобильный завод «ГАЗ»
7	ООО «Административный комплекс»
8	ПАО «Автодизель» (Ярославский моторный завод)
9	ОАО «Голицынский автобусный завод»
10	АО «Канашский автоагрегатный завод»
11	АО «Саранский завод автосамосвалов»
12	АО «Ярославский завод топливной аппаратуры»
13	ООО «КАВЗ»
14	ООО «Ликийский автобус»
15	ООО «Силовые агрегаты - Группа ГАЗ»
16	ООО «Коммерческие автомобили-Группа ГАЗ»
17	АО «Автомобильный завод «УРАЛ»
18	ОАО «Тверской экскаватор»
19	ООО «Русские Автобусы - Группа ГАЗ»
20	СП ЗАО «ЧЗ-ТУРБО-ГАЗ»
21	ООО «Нижегородские моторы»
22	GAZ INTERNATIONAL LIMITED
23	ООО «Консалтинговый центр «Группа ГАЗ»
24	ООО «Объединенный инженерный центр»
25	ООО «Резерв»
26	ООО «Сервисная компания -Группа ГАЗ»
27	ООО «РАПИД+»
28	ООО «Лесная здравница»
29	ООО «Управляющая производственно-торговая компания «Топливоподающие системы»
30	ООО «Ликийский автобусный завод»
31	ООО «Павловский автобусный завод»
32	ООО «Торговый дом «Дизель-МТС»
33	ООО Торговая компания «Ярославский Дизель»
34	ООО «Грузовые автомобили - Группа ГАЗ»
35	ООО «Торгово-закупочная компания «ГАЗ»
36	ООО «ВИКА ЛТД»
37	ООО «Ремстрой»
38	ООО «Социальный комплекс»
39	ООО «Заволжский завод гусеничных тягачей»
40	ООО «Авиаресурс Холдинг»
41	ОАО «Абаканвагонмаш»
42	ООО «РКТМ-Групп»
43	ООО «РМ-Системс»
44	Консултренд Энтерпрайзес Лимитед
45	ОА «Ульяновский моторный завод»
46	ЗАО «Инвест Моторс»
47	ЗАО «Волжская инвестиционная компания»
48	ЗАО «Промышленная группа»
49	АО «Топливоподающие системы»
50	ООО «Сервисный центр»
51	ООО «ГАЗ Интернешнл»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

52	ООО «Технопарк»
53	ООО «Автокомпоненты - Группа ГАЗ»
54	ООО «ГАЗ-Девелопмент»
55	Miradeto Consultans Limited/Мирадето Консалтантс Лимитед
56	ООО «Развитие»
57	ООО «Бозал - ГАЗ»
58	ЗАО «Заволжский завод гусеничных тягачей»
59	ООО «Терекс Рус»
60	ООО «Русские машины»
61	ЗАО «Брянский арсенал»
62	ООО «Содружество - финанс»
63	ООО «РМ КПГ»
64	Компания Bulten-GAZ B.V.
65	Компания GAZ Agricultural Machinery B.V.
66	AGGO-RM (Manufacturing) Holding B.V.
67	ООО «ГАЗ-ИТсервис»
68	ООО «Спецтехника»
69	ООО «Бултен-Рус»
70	ООО «Производственное объединение «ХТЗ Белгород»
71	ЗАО «Научно-производственное предприятие «СОТЕКС»
72	GAZ Grup Otomotiv Sanayi ve Ticaret Anonim Sirketi
73	ООО «РМ-Терекс»
74	ЗАО «Челябинские строительно-дорожные машины»
75	ООО «ВКМ-Сталь»

Операции со связанными сторонами и остатки по таким операциям представлены в таблице ниже.

Тыс. руб.

Группа связанных сторон	Год	Сальдо на начало года (Дт +, Кт -)	Выручка с НДС, руб. (+)	Закупки (-)	Движение денежных средств (получено -, оплачено +)	Сальдо на конец года (Дт +, Кт -)
1	2	3	4	5	6	7
Операции по реализации и закупкам	2017	103 092	9 184	(142 140)	70 283	40 419
	2016	99 008	11 457	(9 977)	2 604	103 092
Под общим контролем	2017	103 092	9 184	(142 140)	70 283	40 419
	2016	99 008	11 457	(9 977)	2 604	103 092
ООО «РМ - Терекс»	2017	134	193			327
	2016	180	251	-	( 297)	134
ЗАО «Тверской экскаватор»	2017	102 961	8 991	(101 857)	30 520	40 615
	2016	99 081	11 206	(7 326)		102 961
ООО "Автомобильный завод «УРАЛ»"	2017			(39 367)	39 367	-
	2016			(2 015)	2 015	
ООО «Спецтехника»	2017			(880)	360	(520)
	2016	(250)		(600)	850	-
ООО «УК «Группа ГАЗ»	2017	(3)		(36)	36	(3)
	2016	(3)		(36)	36	(3)
Операции по финансированию	2017	19 039	266		(12 200)	7 105
	2016	27 233	266	-	(8 460)	19 039
АВТОЗАВОД "ГАЗ"	2017	3 999	266			4 265
	2016	3 733	266			3 999
ЗАО «Тверской экскаватор»	2017	15 040			(12 200)	2 840
	2016	23 500	-		(8 460)	15 040

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Перечень связанных сторон, которые контролируются одним юридическим лицом (Русские машины), операций с которыми не было:

Наименование
1
Consultrend Enterprises Limited/Консултренд Инерпрайзис Лимитед
Открытое акционерное общество «ГАЗ»
Закрытое акционерное общество с иностранными инвестициями "Волна"
Общество с ограниченной ответственностью "Завод штампов и пресс-форм"
Общество с ограниченной ответственностью "Административный комплекс"
Общество с ограниченной ответственностью "Автозаводские энергетические сети"
Общество с ограниченной ответственностью "Автомобильный завод "ГАЗ"
Общество с ограниченной ответственностью "РПАС"
Общество с ограниченной ответственностью «Коммерческие автомобили - Группа ГАЗ» (до переименования - ООО "ТД "Русские машины")
Общество с ограниченной ответственностью "КАВЗ"
Открытое акционерное общество "Автодизель" (Ярославский моторный завод)
Открытое акционерное общество "Канашский автоагрегатный завод" (ОАО «КААЗ»)
Открытое акционерное общество "Павловский автобус"
Открытое акционерное общество "Ярославский завод дизельной аппаратуры" (ОАО «ЯЗДА»)
Общество с ограниченной ответственностью "Ликинский автобус"
Открытое акционерное общество «Голицынский автобусный завод» (ОАО «ГОЛАЗ»)
Открытое акционерное общество «Саранский завод автосамосвалов» (ОАО «САЗ»)
Открытое акционерное общество «Ярославский завод топливной аппаратуры» (ОАО «ЯЗТА»)
AGCO-RM (Manufacturing) Holding B.V
Общество с ограниченной ответственностью «Силовые агрегаты - Группа ГАЗ» (до переименования - ООО «ТД «Двигатели»)
Общество с ограниченной ответственностью «Русские машины»
Закрытое акционерное общество «Челябинские строительно-дорожные машины»
Открытое акционерное общество «Брянский арсенал»
Общество с ограниченной ответственностью «Русские Автобусы - Группа ГАЗ» (ранее - Общество с ограниченной ответственностью «Центральный торговый дом «Русские автобусы»)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Наименование
1
GAZ International Limited (Private company limited by shares)/ГАЗ Интернэшнл Лимитед (частная акционерная компания с ограниченной ответственностью)
Общество с ограниченной ответственностью «Нижегородские моторы»
Общество с ограниченной ответственностью «Консалтинговый центр «Группа ГАЗ»
Общество с ограниченной ответственностью «Объединенный инженерный центр»
Общество с ограниченной ответственностью «Малышевские гривы»
GAZ Agricultural Machinery B.V
Общество с ограниченной ответственностью «МАКСУС РУС» (до переименования - ООО «ПЛА»)
Открытое акционерное общество «Ульяновский моторный завод»
Общество с ограниченной ответственностью «Сервисный центр»
Общество с ограниченной ответственностью «Легковые автомобили - Группа ГАЗ»
Открытое акционерное общество «Заволжский завод гусеничных тягачей»
Общество с ограниченной ответственностью «Торгово-закупочная компания ГАЗ»
Общество с ограниченной ответственностью «Павловский автобусный завод»
Общество с ограниченной ответственностью «Ликинский автобусный завод»
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Дизель-МТС»
Общество с ограниченной ответственностью «Грузовые автомобили - Группа ГАЗ» (прежнее наименование - ООО «ТД «УРАЛавто»)
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «РПА - Грузовые автомобили»
Общество с ограниченной ответственностью «Социальный комплекс»
Общество с ограниченной ответственностью «Рапид+»
Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ - Девелопмент»
GAZ U.S., INC./ГАЗ Ю.С ИНК
Закрытое акционерное общество «Автомобильная компания «ГАЗ»
Общество с ограниченной ответственностью «Вика лтд»
Общество с ограниченной ответственностью «Лесная здравница»
Общество с ограниченной ответственностью «ПАЗ Стройсервис»
Общество с ограниченной ответственностью «ВКМ-Сервис»
Закрытое акционерное общество «Заволжский завод гусеничных тягачей»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Наименование
1
Общество с ограниченной ответственностью «Ремстрой»
Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехника»
Открытое акционерное общество производственное объединение "Даниловский строительный завод"
Открытое акционерное общество «Промгидромеханизация»
Construction Equipment Corporation B.V.
Общество с ограниченной ответственностью "Информационное агентство "ДАТА"
Общество с ограниченной ответственностью «РКТМ - Групп»
Общество с ограниченной ответственностью "Исток-ЯЗДА"
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая производственно-торговая компания «Топливоподающие системы» (ранее - ООО "ТД "Ярославская аппаратура")
Закрытое акционерное общество "Топливоподающие системы"
Общество с ограниченной ответственностью "Березка"
Общество с ограниченной ответственностью "Медсанчасть - Брянский арсенал"
Общество с ограниченной ответственностью "ПИТ-АРСЕНАЛ"
Общество с ограниченной ответственностью Торговая компания "Ярославский дизель"
Закрытое акционерное общество "Инвест Моторс"
Закрытое акционерное общество "Волжская инвестиционная компания"
Закрытое акционерное общество "Промышленная группа"
LDV Holdings Limited
Общество с ограниченной ответственностью «Содружество - Финанс»
LDV Group Limited
LDV Vehiculos y Repuestos de Automocion Iberia SL
Общество с ограниченной ответственностью "Финансово-расчетный центр"
Общество с ограниченной ответственностью "ГАЗ Капитал"
Общество с ограниченной ответственностью "Авиаресурс Холдинг"
Открытое акционерное общество "Автомобильный завод «УРАЛ»"
Общество с ограниченной ответственностью "PM-системс"
Открытое акционерное общество "Абаканвагонмаш"
Открытое акционерное общество "Русская корпорация транспортного машиностроения"

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Наименование
1
Закрытое акционерное общество «Научно-производственное предприятие «СОТЕКС»
Закрытое акционерное общество «Брянский арсенал»
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания РМ Рэйл»
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «РКТМ»
Открытое акционерное общество "Рузаевский завод химического машиностроения"
Открытое акционерное общество "Вагоностроительная компания Мордовии"
Общество с ограниченной ответственностью "ВКМ-Сталь"
Открытое акционерное общество "Висмут"
Открытое акционерное общество "Неон"
Открытое акционерное общество "Машиностроительный завод"
Общество с ограниченной ответственностью "Авиакор-самарский авиационный завод"
Открытое акционерное общество "Авиакор - авиационный завод"
Общество с ограниченной ответственностью «РМ Рэйл Транс»
Закрытое акционерное общество "Авиакор-Сервис"
Закрытое акционерное общество «РМ-Рейл Инжиниринг»
Закрытое акционерное общество «Совместное предприятие Международный Авиационный Проект - 140» (ЗАО «СП МАП-140»)
Закрытое акционерное общество «ВКМ-Агро»
Общество с ограниченной ответственностью «ВКМ-Сельхозпродукт»
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РМ Рейл» (прежнее наименование - Общество с ограниченной ответственностью «РКТМ-Сталь» , ООО «ВКМ-Рузвагон»)
Общество с ограниченной ответственностью «Технопарк»
Общество с ограниченной ответственностью «Автокомпоненты - Группа ГАЗ»
Общество с ограниченной ответственностью «Специальное конструкторское бюро химического, нефтяного и транспортного машиностроения» (ООО «СКБ «Химнефтетрансмаш»)
Общество с ограниченной ответственностью «Русские машины - РТ»
Общество с ограниченной ответственностью «Бозал-ГАЗ»
СП УР «ПАЗавтотранстехцентр» (ООО)
Открытое акционерное общество холдинговая компания «Барнаултрансмаш» (ОАО «Барнаултрансмаш»)
Открытое акционерное общество «Барнаульский кузнечно-прессовый завод»



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Наименование
1
Закрытое акционерное общество «Центральная компания Межгосударственной финансово-промышленной группы «БелРусАвто»
Общество с ограниченной ответственностью «Телекомпания «Экран-ТВ»
Закрытое акционерное общество «ЧЗ-ТУРБО-ГАЗ»
Лечебно-профилактическое учреждение «Центр медицинской профилактики ГАЗ»
Частное учреждение «Центр культуры и досуга «Дворец культуры ОАО «ГАЗ»
Учреждение Открытого акционерного общества «ГАЗ» «Редакция газеты «Автозаводец»
Негосударственное образовательное учреждение физической культуры, спорта и хоккея «Спортивный клуб «Торпедо» ОАО «ГАЗ»
Частное учреждение культуры «Централизованная библиотечная система Открытого акционерного общества «ГАЗ»
Оздоровительно-образовательное учреждение «Дружба» ОАО «Автодизель» (ЯМЗ)
Некоммерческое партнерство «Центр досуга и культуры»
Некоммерческое партнерство «Хоккейный клуб «Торпедо»
Негосударственное образовательное учреждение «Корпоративный университет «Группа ГАЗ»
Общество с ограниченной ответственностью "Терекс Рус"
Miradeto Consultants Limited / Мирадето Консалтанс Лимитед
ООО «Развитие»
ООО «РМ КПГ»
Sonderhoff Limited / Сондерхофф Лимитед
Bulten-GAZ B.V.
Общество с ограниченной ответственностью «БУЛТЕН-РУС»
Закрытое акционерное общество "Центр промышленности и логистики "Авиапортал"
Cloud Air Services Limited
Общество с ограниченной ответственностью «ГАЗ-ИТсервис»
Общество с ограниченной ответственностью «ТехСервисКААЗ»
Общество с ограниченной ответственностью «Элемент-Финанс»
Общество с ограниченной ответственностью «Траст-Ц»

3.15. Политика в отношении управления рисками. Валютный риск

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Валютный риск - это риск понесения убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте.

Некоторая часть дебиторской задолженности в иностранной валюте и подвержена валютному риску. Указанные операции выражены в долларах США.

Общество не осуществляет хеджирование валютных рисков.

Общество оценивает уровень валютного риска как средний.

### 3.16. Условные и договорные обязательства

#### *Политическая обстановка.*

Хозяйственная деятельность и получаемая Обществом прибыль периодически в различной степени подвергаются влиянию политических, законодательных, финансовых и административных изменений, включая изменения норм охраны окружающей среды, имеющих место в Российской Федерации.

#### *Страхование.*

Общество страхует некоторые активы, операции, гражданскую ответственность и прочие страхуемые риски. Соответственно, Общество может быть подвержено тем рискам, в отношении которых страхование не осуществлялось.

#### *Условные обязательства по уплате налогов.*

Налоговое, валютное и таможенное законодательство ряда юрисдикций, где компании Общества осуществляют свою хозяйственную деятельность, допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими органами власти, в частности, в отношении порядка учета для целей налогообложения отдельных доходов и расходов Общества и правомерности принятия к вычету НДС, предъявленного поставщиками и подрядчиками. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31.12.2017 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и состояние Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

#### *Обязательства по капитальным затратам*

По состоянию на 31.12.2017 года у Общества не имеется договорных обязательств по приобретению внеоборотных активов.

#### *Поручительства*

В отчетном периоде Общество не выдавало и не получало поручительств за третьих лиц.

3.16 Результаты проверок контролирующих органов на отчетную дату, а также разногласия с налоговыми и иными контролируемыми органами.

По результатам камеральной проверки за 2 и 3 квартал 2016 года ОАО «ТВЭКС» было отказано в возмещении входного НДС по материалам (работам/услугам), приобретенным для создания опытного образца экскаватора. И как следствие, начислен налог в размере 751 226 руб., штраф в размере 144 734,20 руб. и пени в размере 26 999,31 руб. В настоящий момент ОАО «ТВЭКС» готовит Кассационную жалобу, которая будет подана в феврале 2018 года.

### 3.17 Непрерывность деятельности.

Общество не планирует прекращение деятельности в течение последующих 12 месяцев, также в 2018 году планируется производство экскаваторов по заказу Министерства обороны РФ. Основными направлениями деятельности Общества определены предоставление в аренду имущества, реализация ТМЦ, финансовые вложения.

### 3.18 События после отчетной даты.

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

Фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия совершенных в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год нет.

### 3.19. Условные факты хозяйственной деятельности.

Фактов, имеющих место по состоянию на отчетную дату и способных повлиять на результаты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятность их возникновения в будущем существует неопределенность, кроме изложенных выше - нет. ОАО «ТВЭКС» предполагает и в дальнейшем вести хозяйственную деятельность.

Генеральный директор  
Управляющей компании ООО «Спецтехника»



О.Т.Гурьев

31.01.2018 год