

**Аудиторское заключение
о годовой бухгалтерской отчетности
ОАО ЛХК "ЧЕРЕПОВЕЦЛЕС"
за 2016 год**

**Санкт-Петербург
2017 г.**

Акционерам ОАО ЛХК «ЧЕРЕПОВЕЦЛЕС»

Аудируемое лицо

ОАО ЛХК «ЧЕРЕПОВЕЦЛЕС»

ОГРН: 1023501238860

Место нахождения: 162602, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Ленина д. 80

Аудитор

АО «МКД»

ОГРН: 1027810263579

194044, г. Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский,

дом 60, литер А, помещение 2Н пом.1054

Член саморегулируемой организации Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ: 11606048526

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОАО ЛХК «ЧЕРЕПОВЕЦЛЕС», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или

ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО ЛХК «ЧЕРЕПОВЕЦЛЕС» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской отчетности.

Подпись

Дата

Заместитель генерального директора по аудиту-

Руководитель департамента аудита АО «МКД»

Газарян А.В.

Квалификационный аттестат

№ 02-000238 от 10.09.2012

ОРНЗ 21606070950



[Handwritten signature]

31.03.2017

Аттестованный аудитор АО «МКД»

Бирючкова Л.В.

Квалификационный аттестат

№ 042503 от 28.02.2002

ОРНЗ 21606071005

[Handwritten signature]

31.03.2017

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

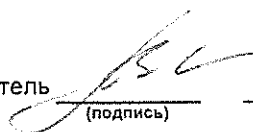
		Коды		
		0710001		
		31	12	2016
Организация	Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"	34245612		
Идентификационный номер налогоплательщика		3528013765		
Вид экономической деятельности	Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами	46.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	162602, Вологодская обл, Череповец г, Ленина ул, дом № 80			

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	-	-	-
2,4	Основные средства	1150	10 702	12 063	11 359
	в том числе:				
2.1	Основные средства	11501	9 032	7 909	8 177
2.2	Капитальные вложения	11502	1 670	4 154	3 183
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3,16	Финансовые вложения	1170	127 763	80 621	60 621
	в том числе:				
3.1	Паи	11701	69 543	49 551	29 551
3.1	Акции	11702	58 219	31 069	31 069
15	Отложенные налоговые активы	1180	107	10	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	138 573	92 693	71 980
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4, 3	Запасы	1210	41	74	14
	в том числе:				
4.1	Материалы		41	74	14
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	1	157
5, 9	Дебиторская задолженность	1230	301 914	137 112	129 012
	в том числе:				
5, 9	Авансы поставщикам	12301	972	980	635
5, 9	Задолженность покупателей	12302	179 530	109 309	92 367
5, 9	Задолженность комитентов	12303	120 515	31 349	35 737
3,16	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 640	3 541	1 208
	в том числе:				
3.1	Предоставленные займы	12401	1 200	-	-
3.1	Приобретенные права	12402	3 440	3 440	-
19	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	53 377	93 751	153 575

19	в том числе: Депозитные счета	12501	42 538	3 456	147 680
9	Прочие оборотные активы	1260	383	286	305
9	в том числе: Расходы будущих периодов		383	286	305
	Итого по разделу II	1200	360 360	234 765	284 271
	БАЛАНС	1600	498 933	327 458	356 252

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	21	21	21
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 128	2 128	2 128
	Резервный капитал	1360	4	4	4
7	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	197 415	212 210	151 943
	Итого по разделу III	1300	199 568	214 363	154 096
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
14	Отложенные налоговые обязательства	1420	53	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	53	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5, 9	Кредиторская задолженность	1520	299 312	113 095	201 998
5.3	в том числе: Комитентам	15201	287 675	98 503	196 198
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	157
	Итого по разделу V	1500	299 312	113 095	202 155
	БАЛАНС	1700	498 933	327 458	356 251

Руководитель



(подпись)

 Писарев Валерий
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	<u>Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"</u>	по ОКПО	34245612		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3528013765		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами</u>	по ОКВЭД	46.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
7	Выручка	2110	192 728	150 504
8	Себестоимость продаж	2120	(10 502)	(7 164)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	182 226	143 340
8	Коммерческие расходы	2210	(73 000)	(58 774)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	109 226	84 566
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
7	Проценты к получению	2320	3 642	12 684
	Проценты к уплате	2330	-	-
7	Прочие доходы	2340	5 732	12 900
2,8	Прочие расходы	2350	(40 447)	(26 853)
	в том числе:			
2	Курсовые разницы	23501	(25 802)	(9 210)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	78 153	83 297
15	Текущий налог на прибыль	2410	(17 192)	(17 231)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 436)	(1 987)
15	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(53)	-
15	Изменение отложенных налоговых активов	2450	97	10
	Прочее	2460	-	-
7	Чистая прибыль (убыток)	2400	61 005	66 076

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	-	-
7	Совокупный финансовый результат периода	2500	61 005	66 076
7,10	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	3
7,10	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	3	3

Руководитель

(подпись)

Писарев Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2016
Организация	Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"	по ОКПО 34245612		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3528013765		
Вид экономической деятельности	Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами	по ОКВЭД 46.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 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 2014 г.	3100	21	-	2 128	4	151 943	154 096
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	66 076	66 076
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	66 076	66 076
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 810)	(5 810)
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	(5 810)	(5 810)
-----------	------	---	---	---	---	---------	---------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	21	-	2 128	4	212 210	214 363
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	61 005	61 005
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	61 005	61 005
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(75 800)	(75 800)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(75 800)	(75 800)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	21	-	2 128	4	197 415	199 568

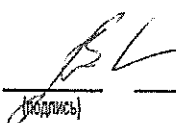
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	154 096	66 076	(5 809)	214 363
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	154 096	66 076	(5 809)	214 363
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	151 943	66 076	(5 809)	212 210
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	151 943	66 076	(5 809)	212 210
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	199 568	214 363	154 096

Руководитель



(подпись)

Писарев Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.

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

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"		34245612		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3528013765		
Вид экономической деятельности	Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами	по ОКВЭД	46.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	329 032	388 693
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	204 437	139 751
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 808	9 660
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	116 787	239 282
Платежи - всего	4120	(239 594)	(143 901)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 654)	(55 689)
в связи с оплатой труда работников	4122	(47 460)	(24 910)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(20 692)	(15 225)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(157 788)	(48 077)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	89 438	244 792
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	16 240	22 887 790
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	509	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	8	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	15 723	22 887 790
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(50 031)	(23 031 437)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 681)	(2 096)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(47 150)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 200)	(23 029 341)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(33 791)	(143 647)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 642	-
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	-	-
проценты полученные	4315	3 642	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(75 800)	-
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	(75 800)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(72 158)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 511)	101 145
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	90 295	5 895
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	53 377	90 295
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(20 407)	(16 745)

Руководитель

(подпись)

Писарев Валерий
Николаевич

(расшифровка подписи)

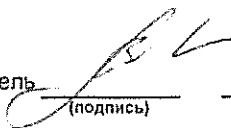
28 марта 2017 г.

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (год, месяц, число)	0710006		
			2016	12	31
Организация	Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"	по ОКПО	34245612		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3528013765		
Вид экономической деятельности	Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами	по ОКВЭД	46.13.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

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

Руководитель



(подпись)

Писарев Валерий
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2017 г.


Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Лесопромышленная холдинговая компания "Череповецлес"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	10 702	12 063	11 359
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	127 763	80 621	60 621
Отложенные налоговые активы	1180	107	10	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	41	74	14
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	1	157
Дебиторская задолженность*	1230	301 914	137 112	129 012
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 640	3 541	1 208
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	53 377	93 751	153 575
Прочие оборотные активы	1260	383	286	305
ИТОГО активы	-	498 933	327 458	356 252
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	53	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	299 312	113 095	201 998
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	157
ИТОГО пассивы	-	299 365	113 095	202 155
Стоимость чистых активов	-	199 568	214 363	154 096

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

Генеральный директор



Писарев В.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов


Форма 0710005 с 1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

Генеральный директор

 Писарев В.Н.

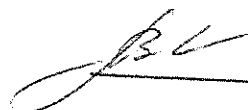
1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

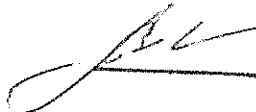
Генеральный директор


 Писарев Д.Н.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	

Генеральный директор



 Писарев В.Н.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортиза- ции	Переоценка		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация
						персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	15 848	(7 939)	4 189	(2 031)	1 035	(2 070)	-	-	18 006	(8 975)
	5210	за 2015г.	15 056	(6 879)	1 603	(810)	810	(1 871)	-	-	15 848	(7 939)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2016г.	481	(292)	-	(12)	12	(58)	-	-	488	(338)
	5211	за 2015г.	268	(268)	212	-	-	(24)	-	-	481	(292)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2016г.	3 471	(3 295)	140	(659)	659	(91)	-	-	2 952	(2 727)
	5212	за 2015г.	3 335	(3 207)	136	-	-	(86)	-	-	3 471	(3 295)
Транспортные средства	5203	за 2016г.	7 438	(2 480)	1 200	(1 277)	305	(1 667)	-	-	7 362	(3 842)
	5213	за 2015г.	7 051	(1 761)	1 198	(810)	810	(1 530)	-	-	7 438	(2 480)
Здания	5204	за 2016г.	3 555	(1 316)	2 539	(63)	58	(188)	-	-	6 011	(1 446)
	5214	за 2015г.	3 555	(1 130)	-	-	-	(186)	-	-	3 555	(1 316)
Офисное оборудование	5205	за 2016г.	175	(49)	310	-	-	(66)	-	-	485	(115)
	5215	за 2015г.	119	(6)	56	-	-	(43)	-	-	175	(49)
Другие виды основных средств	5206	за 2016г.	507	(507)	-	-	-	-	-	-	507	(507)
	5216	за 2015г.	507	(507)	-	-	-	-	-	-	507	(507)
Земельные участки	5207	за 2016г.	221	-	-	-	-	-	-	-	221	-
	5217	за 2015г.	221	-	-	-	-	-	-	-	221	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор



Писарев В.Н.


2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	4 154	1 703	-	(4 189)	1 670
	5250	за 2015г.	3 183	2 574	-	(1 603)	4 154
в том числе:							
пусту	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-
Здание	5242	за 2016г.	-	25	-	25	-
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ЛАВ-31012А	5243	за 2016г.	-	-	(112)	112	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль SUBARU Forester	5244	за 2016г.	-	-	(800)	800	-
	5254	за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Нива Шевролет	5245	за 2016г.	-	-	(289)	289	-
	5255	за 2015г.	-	-	-	-	-
Сервер 4U 2xXeon	5246	за 2016г.	-	-	(310)	310	-
	5256	за 2015г.	-	-	-	-	-
Жилое помещение Ленина, 80 кв. 1	5247	за 2016г.	-	-	(1 586)	1 586	-
	5257	за 2015г.	-	-	-	-	-
Жилое помещение Ленина, 80 кв. 6	5248	за 2016г.	-	-	(928)	928	-
	5258	за 2015г.	-	-	-	-	-
Система декоративной подсветки здания Ленина, 80	5249	за 2016г.	-	-	(140)	140	-
	5259	за 2015г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	136	-	136	-
Кондиционер General		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(61)	61	-
Стол с регулировкой высоты		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(84)	84	-
Легковая TOYOTA CAMRY		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(1 198)	1 198	-
Ноутбук Acer Aspire		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(56)	56	-
Проектор ViewSonic		за 2016г.	-	-	-	-	-
		за 2015г.	-	-	(68)	68	-

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

Генеральный директор

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
-------------------------	-----	-----------	-----------


 Писарева В.И.

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25	136
в том числе:			
Административное здание 2	5261	25	-
Система видеонаблюдения	5262	-	136
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

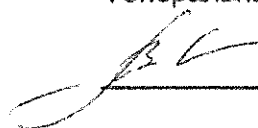
Генеральный директор

 Писарева В.И.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Генеральный директор



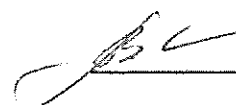
Писарев В.Н.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	60 621	-	47 158	(15)	-	-	-	127 763	-
	5311	за 2015г.	60 621	-	20 000	-	-	-	-	60 621	-
в том числе:											
Пак	5302	за 2016г.	49 551	-	20 008	(15)	-	-	-	69 543	-
	5312	за 2015г.	29 551	-	20 000	-	-	-	-	49 551	-
Акция	5303	за 2016г.	31 069	-	27 150	-	-	-	-	58 219	-
	5313	за 2015г.	31 069	-	-	-	-	-	-	31 069	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	3 541	-	1 202	(103)	-	-	-	4 640	-
	5315	за 2015г.	1 208	-	13 397	(11 064)	-	-	-	3 541	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2016г.	101	-	1 202	(103)	-	-	-	1 200	-
	5316	за 2015г.	1 033	-	10 132	(11 064)	-	-	-	101	-
Приобретенные права	5307	за 2016г.	3 440	-	-	-	-	-	-	3 440	-
	5317	за 2015г.	175	-	3 265	-	-	-	-	3 440	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	84 162	-	48 360	(118)	-	-	-	132 403	-
	5310	за 2015г.	61 829	-	33 397	(11 064)	-	-	-	84 162	-

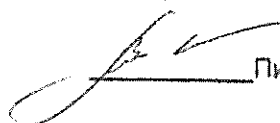
Генеральный директор


 Писарев В.Н.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г	На 31 декабря 2015 г	На 31 декабря 2014 г
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор



Писарев В.Н.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016г.	74	-	88 110	(88 144)	-	-	X	41	-
	5420	за 2015г.	14	-	69 451	(69 390)	-	-	X	74	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	74	-	4 604	(4 637)	-	-		866	41
	5421	за 2015г.	14	-	3 513	(3 453)	-	-		52	74
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	10 507	(10 507)	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	-	-	7 164	(7 164)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	73 000	(73 000)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	58 774	(58 774)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

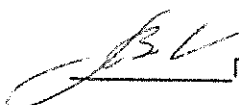


Писарев В.Н.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

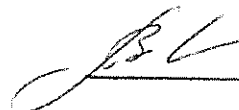
Генеральный директор


Писарев В.Н.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	137 112	-	263 690	-	(99 419)	(40)	-	-	-	569	301 913	-
	5530	за 2015г.	129 012	-	287 168	12	(278 971)	(109)	-	-	-	-	137 112	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	104 670	-	152 063	-	(78 003)	-	-	-	-	-	179 530	-
	5531	за 2015г.	92 367	-	85 284	-	(72 872)	(109)	-	-	-	-	104 670	-
Авансы выданные	5512	за 2016г.	980	-	628	-	(586)	(40)	-	-	-	-	972	-
	5532	за 2015г.	635	-	574	-	(228)	-	-	-	-	-	980	-
Прочая	5513	за 2016г.	31 463	-	110 198	-	(20 820)	-	-	-	-	569	121 352	-
	5533	за 2015г.	36 011	-	201 310	12	(205 870)	-	-	-	-	-	31 463	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	137 112	-	263 690	-	(99 419)	(40)	-	X	X	X	301 913	-
	5520	за 2015г.	129 012	-	287 168	12	(278 971)	(109)	-	X	X	X	137 112	-

Генеральный директор

 Писарев В.Н.


5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553 5573	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554 5574	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555 5575	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016г. за 2015г.	113 035 201 938	255 583 123 375	20 31	(109 946) (212 307)	(10) (2)	-	-	-	569	299 312 113 035
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2016г. за 2015г.	99 109 197 488	288 202 105 734	20 31	(98 926) (204 142)	(10) (2)	-	-	-	-	288 395 99 109
авансы полученные	5562 5582	за 2016г. за 2015г.	6 812 698	2 490 6 802	-	(6 175) (683)	-	-	-	-	-	3 128 6 812
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2016г. за 2015г.	7 172 3 647	4 891 8 184	-	(4 843) (4 659)	-	-	-	-	569	7 769 7 172
кредиты	5564 5584	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565 5585	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566 5586	за 2016г. за 2015г.	2 165	- 2 655	-	(2) (2 818)	-	-	-	-	-	- 2
	5567 5587	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5568 5588	за 2016г. за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5560 5570	за 2016г. за 2015г.	113 035 201 938	255 583 123 375	20 31	(109 946) (212 307)	(10) (2)	X X	X X	X X	-	299 312 113 035

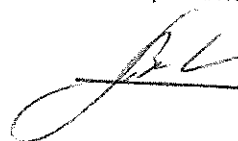
Генеральный директор


 Писарев В.Ч.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5500	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5502	-	-	-
прочая задолженность	5503	-	-	-
	5504	-	-	-

Генеральный директор


Писарев В.Н.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
материальные затраты	5610	3 947	3 009
расходы на оплату труда	5620	32 396	26 757
взношения на социальные нужды	5630	9 941	7 575
амортизация	5640	2 068	1 871
иные затраты	5650	24 648	19 562
того по элементам	5660	73 000	58 774
фактическая себестоимость проданных товаров	5665		
изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
того расходы по обычным видам деятельности	5600	73 000	58 774

Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

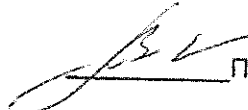
Генеральный директор

 Писарев В.Н.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Иные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в числе	5701	-	-	-	-	-

Генеральный директор


Писарев В.Н.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 184 139	161 944	121 721
в том числе:				
Счет 009 Поручительство, выданное организацией	5811	1 184 139	161 944	121 721

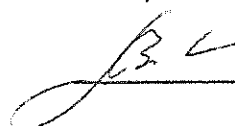
Генеральный директор


Писарев В.Н.

9. Государственная помощь

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

Генеральный директор


 Писарев В.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ОАО ЛХК «Череповецлес» за 2016 г.

Общие сведения

ОАОЛХК «Череповецлес» (Постановление о регистрации № 1236 от 06 июля 1994 года Мэрии г. Череповца), адрес предприятия: г. Череповец, ул. Ленина, д. 80. Среднесписочная численность работающих в 2016 году – 40 человек.

Уставный капитал компании – 20974 руб.

Основные виды деятельности:

- Деятельность агентов по оптовой продаже лесоматериалами;
- Сдача имущества в аренду;
- Деятельность холдинг-компаний в области финансового посредничества;
- Оптовая торговля.

Среднегодовая (средняя) численность работников на отчетную дату составляет 40 человек.

Бухгалтерская отчетность ОАОЛХК «Череповецлес» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Раскрытие сведений, относящихся к учетной политике и иные пояснения и раскрытия, связанные с объектами бухгалтерского учета

1. Информация об Учетной политике

Амортизационные отчисления по отдельным группам объектов основных средств начисляются линейным способом.

Оценка материально-производственных запасов осуществляется по методу средней стоимости.

Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости.

Признание выручки осуществляется по методу начисления.

Признание коммерческих и управленческих расходов осуществляется с отнесением на счета 44.01 в полной сумме расходов, признанных в данном отчетном периоде.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 денежными эквивалентами являются депозиты банков.

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств для классификации денежных потоков по видам деятельности применяется классификация, установленная в БПУ 23/11.

При незначительном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого ЦБ РФ, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ дату осуществления или поступления платежа.

Существенным признается денежный поток, составляющий 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки отчета о движении денежных средств.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ОАОЛХК «Череповецлес» отсутствует.

2. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, за отчетный период составила: -45721,7 тыс. руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, за отчетный период составила: +19919,2 тыс.руб.

Официальный курс иностранной валюты на отчетную дату: 63,8111 руб./евро.

3. Материально-производственные запасы

В отчетном периоде изменения методов оценки материально-производственных запасов не осуществлялось.

В отчетном периоде резерва на снижение стоимости материально-производственных запасов не создавалось ввиду незначительности запасов и отсутствия признаков их обесценения.

4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Первоначальная стоимость основных средств, числящихся на балансе предприятия, на конец года составила 18006,1 тыс. руб., в том числе:

- автотранспорт – 7361,7 тыс. руб.;
- здания, строения – 6040,9 тыс. руб.;
- оргтехника – 2167,7 тыс. руб.;
- прочие – 2215 тыс. руб.

На балансе организации числится неамортизируемый объект - земельный участок стоимостью 220,8 тыс. руб.

В составе вложений во внеоборотные активы на балансе числятся 3 объекта :

- Жилое помещение №3/1 стоимостью 466,1 тыс. руб.
- Жилое помещение №3/2 стоимостью 477 тыс. руб.;
- Жилое помещение №5 стоимостью 727,2 тыс. руб..

Данные объекты были приобретены для перевода в нежилые помещения с целью будущей сдачи в аренду. На отчетную дату данные объекты находятся в стадии ремонта и передачи на государственную регистрацию.

Износ основных средств составил 8974,6 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась.

Способ начисления амортизации по всем объектам основных средств – линейный.

В 2016 году были зарегистрированы в качестве объектов основных средств 2 объекта внеоборотных активов, числящихся на балансе, в том числе:

- нежилое помещение № 6н стоимостью 927,9 тыс. руб.;
- нежилое помещение № 7н стоимостью 1586,0 тыс. руб.;

За год выбыли в связи с продажей основные средства:

- а/м «Тойота Камри» балансовой стоимостью 1197,8 тыс. руб.;

Сроки полезного использования по основным группам основных средств следующие:

Здания и сооружения – от 6 до 20 лет;

Машины и оборудование – от 5 до 22 лет;

Оргтехника – от 2 до 7 лет;

Производственный и хозяйственный инвентарь –

Транспортные средства – от 3 до 5 лет.

5. События после отчетной даты

После отчетной даты имело место событие – Судебное решение Арбитражного суда города Санкт-Петербурга по делу № А56-65880/2016 от 08.02.2017 г. о доначислении Санкт-Петербургской таможенной таможенных пошлин по контракту № 2013/2 от 25.04.2013, № 14075 от 05.04.2016г по результатам таможенной проверки № 10210000/210/140616/T0235 свидетельствующее о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях.

Оценка (по расчету) последствий СПОД в денежном выражении: 102722608,40 руб. Данная сумма отражена в балансе по учетам расчетов с комитентами.

По результатам работы за 2016 год Решением единственного учредителя принято Решение о выплате дивидендов по результатам работы за 2016 год в размере 477 рублей на одну акцию. Общая сумма дивидендов к выплате по сроку 18 апреля 2017 года – 10004598 руб.

6. Оценочные и условные обязательства и условные активы

Величина оценочного обязательства по выплате отпусков 2016 года составила на конец отчетного периода: 167654,49 руб.

Ожидаемый срок исполнения оценочного обязательства: март 2017 года.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

Данное обязательство в балансе не отражено, т.к. предприятие относится к малым предприятиям и не создавало данный резерв в течение года.

Сумм встречных требований или сумм требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активов, признанных по таким требованиям не имеется.

Резерв на выплату вознаграждений не создан в виду отсутствия оснований.

7. Доходы

Основными видами деятельности организации являются:

- Комиссионные услуги, оказываемые при продаже лесопродукции на внутреннем рынке;
- Комиссионные услуги, оказываемые при продаже лесопродукции на экспорт
- Комиссионные услуги, оказываемые при закупке оборудования и лесозаготовительной техники.

Показатели по видам деятельности

Наименование показателя	2016 г.	2015 г.
Продажи, всего: (тыс. руб.)	192728,4	150503,8
В том числе:		
От посреднической деятельности 84,5%:		
- Комиссионные услуги, оказываемые при продаже лесопродукции на экспорт (45,1%);	87001,3	69427,8
- Комиссионные услуги, оказываемые при закупке оборудования и техники (4,4%);	8550,9	10507,5
- Комиссионные услуги, оказываемые при продаже лесопродукции на внутреннем рынке (35%);	67471,6	45759,1
-		
- Сдача в аренду имущества (3,6%);	6901,5	7845,7
- Прочие (11,9%)	22803,1	16963,7

Доходы в Отчете о финансовых результатах отражаются с подразделением на выручку и прочие доходы.

Состав доходов по основным видам деятельности за 2016г. (тыс. руб.) представлен следующим образом:

Наименование показателя	2016 г.
<u>Выручка от реализации работ, услуг всего:</u>	192728,4
В том числе:	
От посреднической деятельности	163023,8
От прочих услуг	29704,6
<u>Прочие внереализационные доходы всего:</u>	9374
В том числе Проценты полученные	3642

Оборот по дочерним и зависимым предприятиям составляет 184900,6 тыс. руб. или 95,94% всего оборота ОАО ЛХК «Череповецлес». Чистая прибыль общества в 2016 году составила 61005 тыс. руб. всего нераспределенная прибыль составила 197415 тыс. руб. Базовая прибыль на акцию в 2016 году составила 3150,4 тыс. руб.

8. Расходы

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в отчетном году следующим образом:

Элемент затрат	Сумма, тыс. руб.
Материальные затраты	3947
Расходы на оплату труда	32396
Отчисления на социальные нужды	9941
Амортизация	2068
Прочие затраты	24648
ИТОГО:	73000

В отчете о финансовых результатах курсовые разницы, доходы (расходы) от продажи валюты показаны свернуто. Аналогичные доходы (расходы) за 2015 год пересчитаны и показаны в отчете в сопоставимых показателях.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общая величина краткосрочной дебиторской задолженности предприятия на 31.12.16г. – 301,9 млн. руб

Основные дебиторы - покупатели:

- ООО «ШКДП» – 36,2 млн. руб.;
- ОАО «Лесплитинвест» - 15,5 млн. руб.;
- ООО «ИКЕА индастри Тихвин» – 15,1 млн.руб.;
- Предприятие «Неоимпекс» – 15,0 млн.руб.;
- Предприятие «Куанчжоу» –14,6 млн.руб.;
- ООО «ММ-Ефимовский» – 12,8 млн.руб.;
- ООО «Северлесстрой» - 10 млн.

Основные дебиторы – комитенты:

- АО «Белозерский леспромхоз» - 71,7 млн. руб.;
- АО «Вашкинский леспромхоз» - 26,1 млн. руб.

Авансы, выданные поставщикам – 972,2 тыс. руб. В том числе Вологодскому центру правовой информации за оценку акций 210 тыс. руб., СПбГУ за переподготовку

сотрудника 270,0 тыс. руб., Северо-Западной фасадной компании за ремонт 282,2 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности числится задолженность ОАО «Лесплитинвест», сроком свыше 90 дней в сумме 13545,0 тыс. руб., в отношении которой ведется судебное разбирательство, а также задолженность ООО «Северлесстрой» - 10 млн., по договорам поручительства и займа. Задолженность по договорам займа числится на балансе без движения более трех лет, но не списывается ввиду заключения дополнительных соглашений к договорам.

На конец года в составе дебиторской задолженности числится задолженность по займам, выданным своим работникам в сумме 0,2 млн. руб., сторонним лицам – 1,2 млн. руб.

Общая сумма списанной задолженности, учитываемая на забалансовых счетах, составляет на конец года 627,2 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец года составила 299,3 млн. руб.,

Основными кредиторами являются предприятия-комитенты:

АО «Бабаевский ЛПХ» - 21,9 млн. руб.;

АО «Белозерский ЛПХ» - 149,0 млн. руб.;

ООО «Белозерсклес» - 16,9 млн. руб.

Задолженности по кредитам, займам, с персоналом по оплате труда и прочим операциям, расчетам с подотчетными лицами предприятие не имеет.

В составе прочих оборотных активов на 31.12.16г. числятся расходы будущих периодов, возникшие в 2016 году, но относящиеся к 2017 году: приобретенные права на программное обеспечение, расходы по страхованию.

10. Информация о связанных сторонах

Бенефициарным владельцем Общества является – Сухарев Сергей Алексеевич.
Адрес: 162609, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Домозеровская, д.3

Дочерними предприятиями, в которых ОАОЛХК «Череповецлес» является владельцем контрольного пакета акций, являются:

Наименование	% акций доли	Основные виды операций	Объем операций, тыс. руб. Без НДС	% от оборота	ДЗ/КЗ(-)* по расчетам на конец года
ООО «Белозерсклес», Адрес: г. Белозерск, ул. Галаничева, 21в Основной вид деятельности – лесозаготовки.	67,74	Реализация лесопродукции по комиссии на экспорт- На внутреннем рынке-	220621,3 229817,3	12,6 14,6	-11286,7

		Продажа шлака Информационно-консультационные услуги	6467,3 790,5	52,1 26,3	
ООО «Череповецлесснаб». Адрес: г.Череповец, ул. Ленина, 80. Основной Вид деятельности – оптовая торговля.	99				
АО «Белозерский леспромхоз». Адрес: г. Белозерск, ул. Радищева, д.48, строение 4. Основной вид деятельности – лесозаготовки	50,04	Реализация лесопродукции по комиссии на экспорт- На внутреннем рынке- Продажа шлака Информационно-консультационные услуги	1275169 455729,5 5940,0 1020,6	72,6 29,0 47,9 33,9	-76249,5
АО «Бабаевский леспромхоз». Адрес: г. Бабаево, ул. Мира, д.3. Основной вид деятельности – лесозаготовки.	93,52	Реализация лесопродукции по комиссии на экспорт- На внутреннем рынке- Информационно-консультацион.	150622,0 745054,5 628,2	8,6 47,5 20,9	-21349,7
АО «Вашкинский ЛПХ» Адрес: Вологодская обл., с. Липин Бор, ул. Пионерская, д.11. Основной вид деятельности – лесозаготовки	93,86	Реализация лесопродукции по комиссии на экспорт- На внутреннем рынке- Информационно-консультационные услуги	65861,5 138580,0 568,4	3,7 8,8 18,9	21065,2

Инвестиции в зависимые общества:

ООО ТД «Череповецлес» - доля в УК общества 2470,4 тыс. руб. (39,38%).

В отчетном периоде ТД «Череповецлес» оказывал предприятию эксплуатационные услуги на сумму 3356,0 тыс. руб. Услуги были полностью оплачены.

В отчетном периоде была продана доля в ООО «Белоусовлес» - 7,5 тыс. руб.(18,75%);

Выкупленные и незарегистрированные акции предприятий на сумму 3440,2 тыс. руб., в том числе:

АО «Бабаевский ЛПХ» - 492 шт. на сумму 144,6 тыс. руб.

АО «Вашкинский ЛПХ» - 881 шт. на сумму 30,8 тыс. руб. тыс.руб.

Общее руководство деятельностью компании осуществляет Совет директоров. В состав Совета директоров входят:

Сухарев С.А. – председатель Совета директоров;

Шиколенко А.В.– финансовый директор ОАОЛХК «Череповецлес»;

Макаров Э.В. – директор по лесопользованию и экологии ОАОЛХК«Череповецлес»;

Писарев В.Н. – генеральный директор ОАОЛХК «Череповецлес»;

Трубачев О.В. – начальник отдела сбыта пиломатериалов ОАОЛХК «Череповецлес».

Единственным акционером предприятия является Общество с ограниченной ответственностью «Торгинвест» - 100% голосующих акций. Адрес: г. Череповец, ул. Ленина, 80, офис 23.

11. Сведения о вознаграждениях,

выплачиваемых основному управленческому персоналу

В отчетном периоде были выплачены вознаграждения:

Генеральному директору общества Писареву В.Н – 1828,8 тыс. руб.(в том числе оплата труда –1668,8 тыс. руб., годовое вознаграждение 160 тыс. руб.)

Членам Совета директоров:

Сухареву С.А. -1911,0 тыс.руб.(в том числе оплата труда 1840 тыс. руб., годовое вознаграждение 71 тыс. руб.)

Макарову Э.В.- 1134,1 тыс. руб.(в том числе оплата труда 1064 тыс. руб., годовое вознаграждение 71,1 тыс. руб.)

Трубачеву О.В.-1599,2 тыс. руб. (в том числе оплата труда 1406,2 тыс. руб., годовое вознаграждение 193 тыс. руб.)

Шиколенко А.В. – 2193,2 тыс. руб. (в том числе оплата труда 2083,2 тыс. руб., годовое вознаграждение 110 тыс. руб.)

12. Информация государственной помощи

В отчетном году государственной помощи организации не оказывалось.

13. Займы и кредиты

В отчетном периоде организация не пользовалась привлеченными кредитами и займами.

14. Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

В отчетном периоде расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не производилось.

15. Расчет налога на прибыль

Условный расход (доход) по налогу на прибыль в отчетном году составил: 15630,6 тыс. руб.

В составе постоянных и временных разниц учтены:

Виды разниц	Сумма, тыс.руб	в т. ч., в связи с выбытием актива или обязательства	Период возникновения	
			Отчетный	Прошлый, по влечёт корректирование условного расхода (условного дохода) отчетного периода
ПНО	1435,7	-	1435,7	-
ПНА	-	-	-	-
ОНО	53,4	-	70,2	-
ОНА	107,1	-	97,4	-

16. Финансовые вложения

Изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии в отчетном периоде не осуществлялись.

В учете Общества имеются финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, в руб.:

Вид финансового вложения	Текущая рыночная стоимость	Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой	Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения

Вклады в УК:	58941267,7	-10602703,3	-10602703,3
- ООО «Белозерсклес»	56371896,7	-10602703,3	-10602703,3
- ООО «ТД «ЧереповецЛес»	2470371	-	-
- ООО «ЧереповецлесСнаб»	99000	-	-
Акции других предприятий:	100988273,6	42768815,6	42768815,6
- АО «Белозерский леспромхоз»	44414799,9	10021420,8	10021420,8
- АО «Вашкинский леспромхоз»	28241513,4	21897198,0	21897198,0
- ПАО «Бабаевский леспромхоз»	28331960,3	10850196,8	10850196,8

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Сумма предоставленных займов составила 1200 тыс. руб.

В балансе финансовые вложения за 2016 год отражены, как долгосрочные в разделе внеоборотные активы. За 2015 и 2014 год финансовые вложения также все переведены в раздел внеоборотные активы для сопоставимости данных.

17. Изменение оценочных значений

В отчетном периоде не было изменения оценочных значений, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период:

18. Порядок исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В 2016 г. не выявлены существенных ошибок предшествующего отчетного периода.

19. Информация о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены денежные потоки следующего характера:

- денежные потоки, связанные с осуществлением комиссионных и агентских услуг;
- НДС;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- осуществление краткосрочных финансовых вложений за счет заемных средств.

Наличие возможности организации привлечь дополнительные денежные средства

Содержание (характер)	Сумма, руб.
Открытые, но не использованные кредитные	нет
Денежные средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	нет
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита	нет
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам)	нет

В Бухгалтерском балансе по строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены суммы на расчетных и депозитных счетах предприятия. Данные за 2014, 2015 год изменены и переведены в строку 1250 из строки 1240 «Финансовые вложения» для сопоставимости данных.

20. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

1. Финансовые риски:

1.1 Рыночные риски деятельности компании оцениваются, как низкие, исходя из нижеперечисленных обстоятельств:

а) в части изменения цен – 80 процентов договоров на продажу на 2017 год уже заключены с фиксированной ценой продаж;

б) в части изменения процентных ставок – предприятие не имеет кредитов и займов;

в) в части изменения курсов иностранных валют – предприятие не имеет кредитов в валюте;

1.2. Риски, связанные с неисполнением (ненадлежащем исполнением) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги) – риски оцениваются как низкие, т.к. предоставленные займы не являются существенными в части и составе доходов предприятия.

1.3 Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

а) в части кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам – оцениваются, как низкие, т.к. все обязательства по кредиторской задолженности учтены в Бюджете на 2017 г. и являются обоснованными по суммам и укладываются в планируемые денежные потоки.

б) задолженности по полученным кредитам и займам у предприятия нет.

2. Правовые риски:

2.1. связанные с изменением валютного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. на балансе предприятия нет существенных валютных обязательств и нет крупных валютных кредиторов,

2.2. связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, т.к. деятельность предприятия не связана напрямую с логистикой и таможенным регулированием.

3. Страновые (региональные) риски:

3.1 связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) - оцениваются как равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте, как предприятия, оперирующего на территории РФ.

3.2 экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен)-оцениваются, как низкие, т.к. уровень зарплаты сотрудников превышает средний по региону в Череповце и Вологодской области;

3.3 связанные с географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика - оцениваются, как нулевые, т.к. вся деятельность осуществляется на территории РФ.

4. Репутационные риски (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.) - оцениваются, как низкие, т.к. предприятие является одним из крупнейших в регионе, большая часть продукции предприятий-поставщиков сертифицирована по международным стандартам качества.

5. Информация о других видах потенциально существенных рисков отсутствует.

Генеральный директор



Писарев В.Н.

Главный бухгалтер



Шитова О.Е.

28 марта 2017 года

В данном аудиторском заключении прошито,
пронумеровано и скреплено печатью

Г. Гаазья А.В.
Заместитель Генерального директора по аудиту,
Руководитель Департамента аудита АО «МКД»

Гаазья А.В.

