группа компаний
ГОРОДСКОЙ ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ

Исх. № 1731

от «16» февраля 2017 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЛЕСНАЯ СКАЗКА»
ЗА 2016 ГОД

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС
РОССИИ № 10
ПО РЕСПУБЛИКЕ КАРЕЛИЯ
23 МАЙ 2017

Акционерам открытого акционерного общества «Лесная сказка», иным заинтересованным лицам

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Лесная сказка».

Сокращенное наименование: ОАО «Лесная сказка».

Государственный регистрационный номер: 1031002071000.

Место нахождения: Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский район, дер. Сяргилахта.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз».

Сокращенное наименование: ООО «Аудиторская компания. Городской центр экспертиз».

Государственный регистрационный номер: 1147847421545.

Место нахождения: 192102, Российская Федерация, Санкт-Петербург, ул. Бухарестская, дом 6.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Член НП «Аудиторская Ассоциация Содружество», основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606065200.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Лесная сказка» за период с 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года включительно, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2016 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы 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 бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 бухгалтерской отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Лесная сказка» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская компания.
Городской центр экспертиз»



Ламанова Н.Ф.

«16» февраля 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация **ОАО "Лесная сказка"**	по ОКПО	00150298		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1021300783		
Вид экономической деятельности **деятельность летних лагерей во время летних каникул**	по ОКВЭД	55.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

185000, Карелия Респ, Петрозаводск г, Кирова ул, дом № 47в

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 347	7 849	6 921
	в том числе: Основные средства в организации	11501	6 347	7 849	6 921
	Приобретение объектов основных средств	11502	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	859	860	1 290
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	7 205	8 708	8 211
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 055	1 210	1 127
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 499	1 025	1 009
	Расчеты по налогам и сборам	12303	278	111	109
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	7
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12306	277	73	3
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 000	8 600	7 700
	в том числе: Депозитные счета	12401	3 000	8 600	7 700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	544	436	275
	в том числе: Расчетные счета	12501	544	436	275
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 599	10 245	9 102
	БАЛАНС	1600	13 804	18 954	17 313

по Республике Карелия
23 МАР 2017

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	13 841	13 841	13 841
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	245	146	58
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(392)	4 631	3 170
	Итого по разделу III	1300	13 694	18 618	17 069
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	110	138	121
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	110	138	121
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	197	123
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	197	115
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	8
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	-	197	123
	БАЛАНС	1700	13 804	18 954	17 313

Руководитель _____ (подпись) **Сополева Елена Владимировна** (расшифровка подписи)

8 февраля 2017 г.

Республика Марий Эл * Пижинский район * Общество с ограниченной ответственностью «Лесная сказка» * дер. Сыргилакуе *

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	201
Организация **ОАО "Лесная сказка"**	по ОКПО	00150298		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1021300783		
Вид экономической деятельности **деятельность летних лагерей во время летних каникул**	по ОКВЭД	55.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **непубличное акционерное общество** / **Иная смешанная российская собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	2 856	4 28
	Себестоимость продаж	2120	(2 137)	(2 53
	Валовая прибыль (убыток)	2100	719	1 75
	Коммерческие расходы	2210	-	
	Управленческие расходы	2220	(1 008)	
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(289)	1 75
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	
	Проценты к получению	2320	556	1 04
	Проценты к уплате	2330	-	
	Прочие доходы	2340	227	
	Прочие расходы	2350	(877)	(279
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(383)	2 52
	Текущий налог на прибыль	2410	(21)	(85
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(74)	(28
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	28	(17
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1)	(431
	Прочее	2460	(15)	(1
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(392)	1 98

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(392)	1 986
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) Сополева Елена Владимировна (расшифровка подписи)

Открытое акционерное общество «Лесная сказка» Республика Карелия * Пряжинский район * дер. Сяргилахта *

8 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация ОАО "Лесная сказка"	по ОКПО	00150298		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1021300783		
Вид экономической деятельности деятельность летних лагерей во время летних каникул	по ОКВЭД	55.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
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	13 841	-	-	58	3 170	17 069
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 988	1 988
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 988	1 988
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(439)	(439)
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	(439)	(439)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	88	(88)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	13 841	-	-	146	4 631	18 618
За 2016 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 924)	(4 924)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(392)	(392)
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	(4 532)	(4 532)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	99	(99)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	13 841	-	-	245	(392)	13 694

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	17 069	1 988	(439)	18 618
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	17 069	1 988	(439)	18 618
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 170	1 988	(527)	4 631
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3 170	1 988	(527)	4 631
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	13 694	18 618	17 069

Руководитель _____ Сополева Елена Владимировна
(подпись) (расшифровка подписи)

Республика Карелия * Пряжинский район * Открытое акционерное общество «Лесная сказка» * дер. Сяргилахта *

8 февраля 2017 г.

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

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация ОАО "Лесная сказка"	по ОКПО	00150298		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1021300783		
Вид экономической деятельности деятельность летних лагерей во время летних каникул	по ОКВЭД	55.23.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
непубличное акционерное общество / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	49	
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	1 757	2 736
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 100	1 760
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	
	4114	-	
прочие поступления	4119	657	976
Платежи - всего	4120	(2 728)	(1 237)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(484)	192
в связи с оплатой труда работников	4122	(416)	(215)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(273)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 555)	(1 214)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(971)	1 499
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	20 900	16 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	20 900	16 600
Платежи - всего	4320	(19 820)	(17 938)
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	(4 520)	(438)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(15 300)	(17 500)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 080	(1 338)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	109	161
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	436	275
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	545	436
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Сополева Елена Владимировна** (расшифровка подписи)

8 февраля 2017 г.

Республика Карелия * Пряжинский район * Открытое акционерное общество «Лесная сказка» * дер. Сяргилахта *

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	38 373	(30 524)	-	(374)	374	(1 502)	-	-	37 999	(31 652)
	5210	за 2015 г.	35 866	(28 945)	2 507	-	-	(1 579)	-	-	38 373	(30 524)
в том числе: Здания	5201	за 2016 г.	30 106	(22 930)	-	-	-	(1 483)	-	-	30 106	(24 412)
	5211	за 2015 г.	27 599	(21 375)	2 507	-	-	(1 554)	-	-	30 106	(22 930)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016 г.	97	(97)	-	(97)	97	-	-	-	-	-
	5212	за 2015 г.	97	(97)	-	-	-	-	-	-	97	(97)
Сооружения	5203	за 2016 г.	7 227	(7 129)	-	-	-	(19)	-	-	7 227	(7 148)
	5213	за 2015 г.	7 227	(7 104)	-	-	-	(25)	-	-	7 227	(7 129)
Земельные участки	5204	за 2016 г.	575	-	-	-	-	-	-	-	575	-
	5214	за 2015 г.	575	-	-	-	-	-	-	-	575	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2016 г.	369	(369)	-	(277)	277	-	-	-	92	(92)
	5215	за 2015 г.	369	(369)	-	-	-	-	-	-	369	(369)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2016 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015 г.	-	2 507	-	(2 507)	-
в том числе: Реконструкция клуба-столовой	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015 г.	-	327	-	327	-
Рек.оконных проемов спального корпуса № 4	5242	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015 г.	-	545	-	545	-
Рек.оконных проемов спального корпуса № 5	5243	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2015 г.	-	545	-	545	-
Рек.оконных проемов спального корпуса № 6	5244	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2015 г.	-	545	-	545	-
Рек.оконных проемов спального корпуса № 7	5245	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015 г.	-	545	-	545	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	2 507
в том числе: Клуб-столовая	5261	-	327
Спальный корпус № 4	5262	-	545
Спальный корпус № 5	5263	-	545
Спальный корпус № 6	5264	-	545
Спальный корпус № 7	5265	-	545
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	148	148	148
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2016 г.	8 600	-	15 300	(20 900)	-	-	-	3 000	-
	5316	за 2015 г.	7 700	-	17 500	(16 600)	-	-	-	8 600	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	-	-	3 163	(3 163)	-	-	X	-	-
	5420	за 2015 г.	-	-	2 531	(2 531)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	-	-	18	(18)	-	-	-	-	-
	5421	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	1 210	-	1 887	227	(142)	-	-	-	-	156	3 337	(282)
	5530	за 2015 г.	1 127	-	821	-	(739)	-	-	-	-	-	1 210	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	1 025	-	1 825	-	(69)	-	-	-	-	-	2 781	(282)
	5531	за 2015 г.	1 009	-	730	-	(714)	-	-	-	-	-	1 025	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2016 г.	185	-	62	227	(73)	-	-	-	-	156	556	-
	5533	за 2015 г.	118	-	91	-	(25)	-	-	-	-	-	185	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	1 210	-	1 887	227	(142)	-	-	X	X	X	3 337	(282)
	5520	за 2015 г.	1 127	-	821	-	(739)	-	-	X	X	X	1 210	-

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	156	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	197	-	-	(353)	-	-	-	-	197
	5580	за 2015 г.	123	68	18	(9)	(1)	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	-	-	-	(1)	-	-	-	1	-
	5581	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	155	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	197	-	-	(352)	-	-	-	-	197
	5583	за 2015 г.	123	67	18	(9)	(1)	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	197	-	-	(353)	-	X	X	X	197
	5570	за 2015 г.	123	68	18	(9)	(1)	X	X	X	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	18	-
Расходы на оплату труда	5620	479	247
Отчисления на социальные нужды	5630	162	75
Амортизация	5640	1 502	1 579
Прочие затраты	5650	984	630
Итого по элементам	5660	3 145	2 531
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 145	2 531

7. Оценочные обязательства

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

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2016 г.		за 2015 г.	
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 2016 г.	5910	-	-	-	-
	за 2015 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2016 г.	5911	-	-	-	-
	за 2015 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Сололева Елена Владимировна

(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2017 г.

Республика Карелия * Пряжинский район * Открытое акционерное общество * дер. Сяргилахта «Лесная сказка»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год ОАО «Лесная сказка»

1. Общие сведения

ОАО «Лесная сказка» (далее Общество) учреждено по решению Учредителей (Протокол собрания учредителей б/н от 14.09.2003 года) в соответствии с ГК РФ, ФЗ «Об акционерных обществах», зарегистрировано Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 7 по Республике Карелия (территориальный участок 1021 по Пряжинскому району) 19 сентября 2003 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером (ОГРН) 1031002071000, в своей деятельности руководствуется действующим законодательством РФ и Уставом, утвержденным 14.09.2003 года.

ИНН 1021300783 КПП 102101001

Место нахождения Общества: РФ, 186137, Республика Карелия, Пряжинский район, д.Сяргилахта.

Почтовый адрес: РФ, 185035, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул. Кирова, 47в

Общество не имеет обособленных подразделений и филиалов.

Общество является дочерним акционерным обществом ПАО «МРСК Северо-Запада».

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор - Сополева Елена Владимировна.

Уставный капитал Общества составляет 13 841 тыс. рублей. Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции номинальной стоимостью 487 рублей каждая в количестве 28 421 штук.

Учредителями Общества являются:

Наименование	Способ оплаты УК	% акций
ПАО «МРСК Северо-Запада»	27 840 тыс. рублей имуществом	98%
Карельская республиканская организация Всероссийского «Электропрофсоюза»	581 тыс. рублей -денежным средствами	2%

Основным видом деятельности Общества по уставу является деятельность детских лагерей во время каникул.

В 2016 году предприятие оказывало услуги по сдаче в аренду детского оздоровительного лагеря. С 1 сентября все договоры с ООО «Парк-отель «Сямозеро» были расторгнуты по решению суда. По итогам 2016 года был получен убыток в размере 392 тыс. руб.

2. Учетная политика.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики:

2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34 н.

Учетная политика ОАО «Лесная сказка» на 2016 год утверждена приказом от 31.12.2015 г. № 29.

Активы и обязательства предприятия оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.

В отчетном году Общество не совершало хозяйственные операции, выраженные в иностранных валютах, при реализации товаров на экспорт.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если ожидаемый срок их погашения(в соответствии с заключенными договорами) не превышает 12 месяцев со дня последней отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы.

В отчетном году Общество не приобретало и не создавало объектов НМА.

2.5. Основные средства.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за весь период эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Основные средства по товарообменным операциям в отчетном году не приобретались.

Первоначальная стоимость всех основных средств на 31.12.2016 составляет 37 999 тыс. руб.

Сумма начисленной амортизации нарастающим итогом по состоянию на 31.12.2016 составляет 31 652 тыс. руб.

Реализации и прочего выбытия основных средств не производилось. Безвозмездной передачи основных средств не производилось.

Кредиты для финансирования приобретения объектов основных средств не привлекались.

2.6. Инвестиции в акции и дочерние общества.

Общество не производило вложения в акции.

2.7. Долговые обязательства.

Долговые ценные бумаги в Обществе отсутствуют.

2.8. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы в 2016 г. приобретались в сумме 18 тыс. руб. и были списаны на себестоимость.

Товары для перепродажи в 2016 г. не приобретались.

2.9. Расходы будущих периодов.

Расходов будущих периодов (расходов, произведенных Обществом в отчетном году, но относящихся к будущим отчетным периодам), в 2016 г. Общество не имело.

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями. Предоставление скидок не производилось.

2.11. Оценочные обязательства.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создан в сумме 282 тыс. руб. (10 % от выручки отчетного года) в связи с тем, что дебиторская задолженность признается сомнительной. Вся сумма дебиторской задолженности ООО «Парк-отель «Сямозеро» подтверждена решениями судов.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался в связи с отсутствием МПЗ на балансе Общества.

Резерв под обесценение стоимости финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием финансовых вложений в виде ценных бумаг.

Резерв расходов на предстоящие отпуска не создавался в связи с отсутствием

производственного персонала и наличием в штате одного работника.

2.12. Признание дохода.

Выручка от продажи и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции покупателям и заказчикам и предъявления им расчетных документов,

Бартерных операций в отчетном году не производилось.

2.13. Добавочный и резервный капитал.

Добавочный капитал не образован, так как переоценка в соответствии с Учетной политикой не производилась.

2.14. Изменения в Учетной политике.

В Учетную политику 2016 года изменений правил ведения бухгалтерского учета, существенно влияющих на бухгалтерскую отчетность, Обществом не вносилось.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1. Основные средства (статья 1130 Бухгалтерского баланса).

Основные средства по состоянию на 31.12.2016 проинвентаризированы и имеются в наличии.

Стоимость основных средств по группам

№	Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.16, тыс. руб.	Остаточная стоимость на 31.12.16, тыс. руб.	В %% к итогу	% отношения остаточной стоимости к первоначальной
1	Здания	30 105	5 693	79,23	18,91
2	Машины и оборудование	92	0	0,24	0,00
3	Сооружения и передаточные устройства	7 227	79	19,02	1,09
4	Земельные участки	575	575	1,51	100,00
	Итого	**37 999**	**6 347**	**100**	**16,70**

3.2. Долгосрочные финансовые вложения (статья 1150 Бухгалтерского баланса).

Показатели отсутствуют.

3.3. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса).

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, их величина на конец года составляет 0,00 рублей.

3.4. Дебиторская задолженность (статьи 1230 Бухгалтерского баланса).

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между предприятием и покупателями.

Нереальная к взысканию задолженность отсутствует.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 31.12.2016 дебиторская задолженность проинвентаризирована.

Расшифровка дебиторской задолженности по статье 1230

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2016	+/-
1	Задолженность по покупателям и заказчикам	1 025	2 499	+1 474

	в т.ч. перечень существенных дебиторов:			
	ООО «Парк-Отель «Сямозеро»	1 025	2 499	+1 474
2	Прочие дебиторы в т.ч. перечень существенных дебиторов	184	556	+372
	в т.ч. перечень существенных дебиторов:			
	Налоги и сборы	111	278	+167
	АО «Альфа-Банк» Филиал Санкт-Петербургский	70	0	-70
	ООО «Парк-Отель «Сямозеро»	0	265	+265
	Итого	1 210	3 055	+1 845

3.5. Финансовые вложения (статья 1240 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 г. у Общества переведены на депозит 3 000 тыс. руб. с выплатой процентов в конце срока депозита (92 дня).

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса).

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами и другими кредиторами.

По сравнению с 2015 годом краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 197 тыс. руб.

В 2016 году Обществом кредитные средства не привлекались.

По состоянию на 31.12.2016 кредиторская задолженность проинвентаризирована.

Расшифровка кредиторской задолженности по статье 1520:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма на 31.12.2015	Сумма на 31.12.2016	+/-
1	Задолженность перед поставщиками и подрядчиками:	0	0	0
2	Задолженность перед персоналом	0	0	0
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	0	0	0
4	Задолженность по налогам и сборам	197	0	-197
5	Прочие кредиторы в т.ч. перечень существенных кредиторов	0	0	0
Итого:		197	0	-197

3.8. Акции Общества.

В 2016 году Общество не производило дополнительных эмиссий обыкновенных акций.

По состоянию на 31.12.2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 13 841 тыс. рублей.

В отчетном году акции Общества не котировались в торговой системе России.

Собственные акции у акционера не приобретались.

3.9. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субвенций из федерального бюджета не получало.

3.10. Основные дочерние и зависимые общества.

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

3.11. Товарообменные операции.

В 2016 году продажу продукции на условиях товарообменных операций Общество не производило.

3.12. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Структура формы 2 бухгалтерского баланса Отчет о прибылях и убытках (по отгрузке) в полном соответствии с учетной политикой Общества представлена следующими показателями:

Доходы и расходы по обычным видам деятельности
Прочие доходы и расходы
Прибыль (убыток) до налогообложения
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи
Прибыль (убыток) от обычной деятельности
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года)

В 2016 году предприятие оказало услуги по обычным видам деятельности на сумму 2 856 тыс. руб.

3.13. Прочие доходы и расходы.

Структура Отчета о прибылях и убытках подразделяет все доходы и расходы Общества на доходы и расходы, полученные по обычным видам деятельности, а также «Прочие доходы и расходы». К прочим доходам и расходам относятся все доходы и расходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс. руб.

Наименование статьи	2016 г.
Прочие доходы, всего в том числе:	227
Штрафы, пени, неустойки к получению	227
Прочие расходы, всего: в том числе:	877
Услуги банка	22
Выплаты членам ревизионной комиссии	17

Выплаты членам Совета директоров	367
Страховые взносы на выплаты членам совета директоров и ревизионной комиссии	188
Резерв по сомнительным долгам	282
Прочие	1

3.14. Налоги.

Для целей налогообложения Общество признает выручку от реализации услуг, продажи продукции:

П/н		Способ признания выручки в бухгалтерском учете	Способ признания выручки для налогообложения	Отклонения
1	Налог на прибыль	По мере отгрузки	По мере отгрузки	Нет
2	Налог на добавленную стоимость	По мере отгрузки	По мере отгрузки	Нет

В соответствии со статьей 145 Налогового кодекса Российской Федерации Общество освобождено от исполнения обязанностей налогоплательщика, связанных с исчислением и уплатой налога на добавленную стоимость.

3.15. Прибыль на акцию.

За отчетный период Обществом получен убыток в размере 392 тыс. руб.

3.16. Раскрытие информации о связанных сторонах.

Для ОАО «Лесная сказка» взаимосвязанной стороной является ПАО «МРСК Северо-Запада» и его филиалы.

В 2016 г. Общество имело отношения с филиалом ПАО «МРСК Северо-Запада» «Карелэнерго»:

✓ получено услуг (аренда помещения) на сумму 68 тыс. руб. без НДС

В 2016 г. Общество выплатило заработную плату с отчислениями Генеральному директору Сополевой Е. В. в размере 641 тыс. руб.

3.17. События после отчетной даты.

Дивиденды.

В 2016 году акционеры принимали решение о выплате дивидендов и их размере. В соответствии с Протоколом от 30.06.2016 № 9 начислены дивиденды по результатам 2015 г. в размере 66,384012 руб. на 1 акцию в сумме 4 532 тыс. руб.

Генеральный директор Сополева Е. В.

Главный бухгалтер Сополева Е. В.



В настоящем отчете
Пронумеровано, прошито
и скреплено печатью
39 (тридцать девять) листов
Генеральный директор
«Аудиторская компания. Городской центр экспертиз»
_____
«____» _____ 2017 г.

