

ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Открытого акционерного общества научно-производственной компании «БЛИК» по итогам деятельности за 2015 год.

АДРЕСАТ:

Акционерам Открытого акционерного общества акционерная научно-промышленная компания «Блик».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: ОАО АНПК «Блик»

Государственный регистрационный: свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) юридического лица серии 71 № 000976233 выдано Инспекцией МНС России по Советскому району г. Тулы 17.09.2002г. Основной государственный регистрационный номер 1027102710074022б.

Место нахождения: 300013, г. Тула, ул. Мосина, д. 2

АУДИТОР:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС».

Место нахождения: 300041, г. Тула, ул. Ф. Энгельса, д. 32ж.

Директор – Полякова Елена Владимировна

ООО Аудиторско-консалтинговая группа «ХАРС» является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» Россия, 119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.
Регистрационный №11506033056 в реестре.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО АНПК «Блик», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица:

Ответственность за составление и достоверность бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и ошибок, несут руководитель организации и главный бухгалтер.

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.

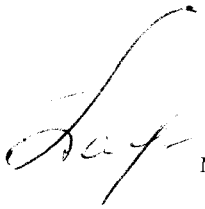
Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО АНПК «Блик» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее

финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«23» марта 2016г.

Директор ООО АКГ «ХАРС»  м.п. Е.В. Полякова

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерский баланс
на 31.12. 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	23	03	2016
Организация Открытое акционерное общество акционерная научно-промышленная компания "Блик"	по ОКПО	12444624		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7106002890		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	28.52		
Организационно-правовая форма/форма собственности частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		
Местонахождение (адрес) 300002, г.Тула, ул. Мосина,2				

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы	4		
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	908	982	1225
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I	912	982	1225
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	731	424	472
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
	Дебиторская задолженность	36046	82676	94390
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	7350		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	36556	28963	14001
	Прочие оборотные активы		21	3299
	Итого по разделу II	80683	112084	112162
	БАЛАНС	**81595**	**113066**	**113387**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	На 31.12 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	17	17	17
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	( )[7]	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов			
	Добавочный капитал (без переоценки)	116	116	116
	Резервный капитал	44	44	44
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	54700	42115	33061
	Итого по разделу III	54877	42292	33238
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV			
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	26718	70774	77418
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			2731
	Итого по разделу V	26718	70774	80149
	БАЛАНС	**81595**	**113066**	**113387**

Руководитель _____ Тимофеев Ю.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" _____ 2016 г.

Примечания

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

(в ред. Приказа Минфина России
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о финансовых результатах

за год 20 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	23	03	2016
Организация Открытое акционерное общество акционерная научно-промышленная компания "Блик"	по ОКПО	12444624		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7106002890		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	28.52		
Организационно-правовая форма/форма собственности частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 20 15 г.[3]	За год 20 14 г.[4]
	Выручка [5]	149781	114734
	Себестоимость продаж	(135746)	(105145)
	Валовая прибыль (убыток)	14035	9589
	Коммерческие расходы	( )	( )
	Управленческие расходы	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	14035	9589
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению	3160	1689
	Проценты к уплате	( )	( )
	Прочие доходы	3622	29272
	Прочие расходы	(2422)	(26357)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	18395	14193
	Текущий налог на прибыль	(3874)	(3102)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		
	Изменение отложенных налоговых обязательств		
	Изменение отложенных налоговых активов		
	Прочее		
	Чистая прибыль (убыток)	14521	11091

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	За год 2015 г. [3]	За год 2014 г. [4]
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Совокупный финансовый результат периода [6]	14521	11091
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	17	13
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель _____ Тимофеев Ю.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ЮТ от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	23	03	2016
Организация: Открытое акционерное общество акционерная научно-промышленная компания "Блик"	по ОКПО	12444624		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7106002890		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	28.52		
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	по ОКЕИ	384 (385)		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.[1]	17	( )	116	44	33061	33238
За 20 14 г.[2]						
Увеличение капитала - всего:					11091	11091
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	11091	11091
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )		( )	( )	(2037)	(2037)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	(1768)	(1768)
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		( )
уменьшение количества акций	( )			x		( )
реорганизация юридического лица						( )
дивиденды	x	x	x	x	(269)	(269)
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[2]	17	( )	116	44	42115	42292
За 20 15 г.[3]						
Увеличение капитала - всего:					14521	14521
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	14521	14521
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	( )		( )	( )	(1936)	(1936)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	(1936)	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	(1655)	(1655)
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x		( )
уменьшение количества акций	( )			x		( )
реорганизация юридического лица						( )
дивиденды	x	x	x	x	(281)	(281)
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.[3]	17	( )	116	44	54700	54877

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 ___ г.[1]	Изменения капитала за 20 ___ г.[2]		На 31 декабря 20 ___ г.[2]
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[1]
Чистые активы	54877	42292	33238

Руководитель _____ Тимофеев Ю.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"13" 03 2016 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств
за год 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	23	03	2016
Организация: Открытое акционерное общество акционерная научно-промышленная компания "Блик"	по ОКПО	12444624		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7106002890		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	28.52		
Организационно-правовая форма/форма собственности: частная	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Наименование показателя	За год 20 15 г.[1]	За год 20 14 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	336313	289196
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	161153	158079
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	175160	131117
Платежи - всего	(321370)	(275764)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(131873)	(126027)
в связи с оплатой труда работников	(10875)	(10262)
процентов по долговым обязательствам	( )	(4753)
налога на прибыль организаций	(3122)	(7722)
прочие платежи	(175500)	(127000)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	14943	13432

Наименование показателя	За год 20 15 г.[1]	За год 20 14 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	50	6830
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	50	5300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		1530
Платежи - всего	(7400)	(5300)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	( )	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(7400)	(5300)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-7350	1530
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления		

Наименование показателя	За год 2015 г.[1]	За год 2014 г.[2]
Платежи - всего	( )	( )
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**7593**	**14962**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**28963**	**14001**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**36556**	**28963**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Руководитель _____ Тимофеев Ю.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

"__" _____ 20__ г.

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

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество акционерная научно-промышленная компания "Блик"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
ы				
ериальные активы	1110	4	-	-
таты исследований и разработок	1120	-	-	-
ериальные поисковые активы	1130	-	-	-
иальные поисковые активы	1140	-	-	-
ные средства	1150	908	982	1225
ные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
совые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
енные налоговые активы	1180	-	-	-
внеоборотные активы	1190	-	-	-
	1210	731	424	472
на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
рская задолженность *	1230	36046	82676	94390
совые вложения краткосрочные	1240	7350	-	-
ные средства и денежные эквиваленты	1250	36556	28963	14001
оборотные активы	1260	-	21	3299
активы	-	81595	113066	113387
ы				
е средства долгосрочные	1410	-	-	-
нные налоговые обязательства	1420	-	-	-
ные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
е средства краткосрочные	1510	-	-	-
орская задолженность	1520	26718	70774	77418
ные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
обязательства краткосрочные	1550	-	-	2731
пассивы	-	26718	70774	80149
сть чистых активов	-	54877	42292	33238

ключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.