Трай-МАК Аудит
management accounting consulting
119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 21, этаж 25, пом. I, ком. 10
Тел./факс: +7 (499) 707-83-01, +7 (985) 924-26-83

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимого аудитора

Акционерам Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш» (ОГРН 1026000905204, 182100, Псковская обл., г. Великие Луки, Новослободская наб., д. 54), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш» по состоянию на 31.12.2017, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации,

и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством и лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора _____ Некрасова А.Ю.

Генеральный директор ООО АФ «Трай-МАК Аудит» _____ Некрасова А.Ю.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская Фирма «Трай-МАК Аудит» (Сокращенное наименование: ООО АФ «Трай-МАК Аудит»)
Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1037739482527
Место нахождения: 119019, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 21, этаж 25, пом. I, ком. 10
Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 11606055311

«14» марта 2018 года

Всего сброшюровано 41 листов.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Непубличное акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

182112, Псковская обл, Великие Луки г, Новослободская наб, дом № 54

Дата утверждения отчетности 27.02.2018

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	6	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	52 831	61 178	61 010
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	1	1
	Отложенные налоговые активы	1180	9 941	9 338	6 741
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	62 778	70 517	67 752
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	27 831	29 661	28 638
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	198	13	8
	Дебиторская задолженность	1230	29 868	8 018	13 388
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	10 000	36 000	44 134
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 770	18 268	27 014
	Прочие оборотные активы	1260	1 483	1 613	1 187
	Итого по разделу II	1200	93 150	93 573	114 369
	БАЛАНС	1600	155 928	164 090	182 121

Форма 0710001 с.2

ояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	581	581	581
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	20 978	20 978	20 978
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	121 135	125 597	139 362
	Итого по разделу III	1300	142 694	147 156	160 921
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 519	1 810	1 799
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 519	1 810	1 799
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 154	11 648	15 488
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 561	3 476	3 913
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 715	15 124	19 401
	БАЛАНС	1700	155 928	164 090	182 121

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичное акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	238 112	145 692
	Себестоимость продаж	2120	(241 443)	(159 607)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(3 331)	(13 915)
	Коммерческие расходы	2210	(1 409)	(1 706)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(4 740)	(15 621)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 090	3 867
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	223	47
	Прочие расходы	2350	(1 929)	(4 644)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(5 356)	(16 351)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(177)	(684)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	291	(11)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	603	2 597
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 462)	(13 765)

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	(4 462)	(13 765)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: непубличное акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	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 2015 г.	3100	581	-	20 978	-	139 362	160 921
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(13 765)	(13 765)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(13 765)	(13 765)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	581	-	20 978	-	125 597	147 156
За 2017 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	-	-	-	-	4 462	4 462
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	4 462	4 462
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	581	-	20 978	-	121 135	142 694

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	142 694	147 156	160 921

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Организация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518	по ОКПО	00970313		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
Вид экономической деятельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД	29.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичное акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	220 385	156 830
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	220 303	148 612
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	82	8 218
Платежи - всего	4120	(242 049)	(168 738)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(171 302)	(96 929)
в связи с оплатой труда работников	4122	(59 245)	(47 853)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(6)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 496)	(23 956)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(21 664)	(11 908)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	162 226	465 985
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	127
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	161 000	462 134
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 226	3 724
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(135 060)	(462 823)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(60)	(8 823)
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	(135 000)	(454 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	27 166	3 162

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
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	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 502	(8 746)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 268	27 014
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	23 770	18 268
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Василевский Константин Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
низация **Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518**	по ОКПО	00970313		
нтификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
экономической тельности **Производство автомобилей специального назначения**	по ОКВЭД	29.10.5		
низационно-правовая форма / форма собственности убличное акционерное щество / **частная**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
ница измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 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	-	-

уководитель _____ **Василевский Константин Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	6	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	52 831	61 178	61 010
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	1	1
Отложенные налоговые активы	1180	9 941	9 338	6 741
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	27 831	29 661	28 638
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	198	13	8
Дебиторская задолженность*	1230	29 868	8 018	13 388
Финансовые вложения краткосрочные	1240	10 000	36 000	44 134
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 770	18 268	27 014
Прочие оборотные активы	1260	1 483	1 613	1 187
ИТОГО активы	-	**155 928**	**164 090**	**182 121**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 519	1 810	1 799
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	8 154	11 648	15 488
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 561	3 476	3 913
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**13 234**	**16 934**	**21 200**
Стоимость чистых активов	-	**142 694**	**147 156**	**160 921**

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

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 2017 г.	-	-	-	-	-	(25)	-	-	-	31	(25)
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	(25)	-	-	-	31	(25)
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

16

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Василевский Константин Александрович (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

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 2017 г.	128 175	(69 337)	61	(162)	131	(8 377)	-	-	128 074	(77 583)
	5210	за 2016 г.	120 070	(61 400)	8 912	(807)	800	(8 737)	-	-	128 175	(69 337)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	72 289	(41 995)	-	(131)	131	(5 928)	-	-	72 158	(47 792)
	5211	за 2016 г.	72 152	(36 165)	434	(297)	297	(6 127)	-	-	72 289	(41 995)
Здания	5202	за 2017 г.	27 851	(12 728)	-	-	-	(350)	-	-	27 851	(13 078)
	5212	за 2016 г.	27 876	(12 394)	-	(25)	25	(359)	-	-	27 851	(12 728)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017 г.	3 786	(3 091)	61	-	-	(451)	-	-	3 847	(3 542)
	5213	за 2016 г.	3 801	(2 460)	-	(15)	15	(646)	-	-	3 786	(3 091)
Транспортные средства	5204	за 2017 г.	13 413	(9 446)	-	-	-	(1 587)	-	-	13 413	(11 033)
	5214	за 2016 г.	13 003	(8 327)	842	(432)	425	(1 544)	-	-	13 413	(9 446)
Земельные участки	5205	за 2017 г.	7 636	-	-	-	-	-	-	-	7 636	-
	5215	за 2016 г.	-	-	7 636	-	-	-	-	-	7 636	-
Сооружения	5206	за 2017 г.	2 730	(2 077)	-	-	-	(61)	-	-	2 730	(2 138)
	5216	за 2016 г.	2 768	(2 054)	-	(38)	38	(61)	-	-	2 730	(2 077)
Другие виды основных средств	5207	за 2017 г.	470	-	-	(31)	-	-	-	-	439	-
	5217	за 2016 г.	470	-	-	-	-	-	-	-	470	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 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 2017 г.	2 340	61	-	(61)	2 340
	5250	за 2016 г.	2 340	8 912	-	(8 912)	2 340
в том числе: Инженерно бытовой корпус	5241	за 2017 г.	2 340	-	-	-	2 340
	5251	за 2016 г.	2 340	-	-	-	2 340
Переходник RAV 63/50.220	5242	за 2017 г.	-	61	-	61	-
	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Земельный участок	5243	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	7 636	-	7 636	-
Весы автомобильные	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016 г.	-	223	-	223	-
А/м Газ- А21R32 №Р 453 КТ 60 RUS	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	842	-	842	-
Полуавтомат сварочный Урал-3М	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016 г.	-	160	-	160	-
Экструдер ручной сварочный	5247	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016 г.	-	51	-	51	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	43
в том числе: А/м ГАЗ А21R32 № Р 453 КТ 60 RUS	5261	-	43
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 252	12 252	12 302
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	1 128	1 128	1 128
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Василевский Константин Александрович (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	1	-	-	1	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	36 000	-	135 000	161 000	-	-	-	10 000	-
	5315	за 2016 г.	44 134	-	454 000	462 134	-	-	-	36 000	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	36 001	-	135 000	161 001	-	-	-	10 000	-
	5310	за 2016 г.	44 135	-	454 000	462 134	-	-	-	36 001	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

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 2017 г.	29 661	-	652 295	(653 984)	-	(141)	X	27 972	(141)
	5420	за 2016 г.	28 638	-	407 042	(406 019)	-	-	X	29 661	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	24 437	-	165 704	(168 638)	-	(141)	159 555	21 503	(141)
	5421	за 2016 г.	26 453	-	88 861	(90 877)	-	-	83 937	24 437	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	5 158	-	241 568	(240 544)	-	-	3 521	6 182	-
	5422	за 2016 г.	2 006	-	147 458	(144 306)	-	-	180	5 158	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	66	-	243 614	243 393	-	-	-	287	-
	5425	за 2016 г.	179	-	169 017	(169 130)	-	-	-	66	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	1 409	(1 409)	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	1 706	(1 706)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	17 167	(9 149)	435 636	223	(413 741)	(235)	33	-	-	-	39 050	(9 182)
	5530	за 2016 г.	22 116	(8 728)	284 543	-	(289 492)	-	421	-	-	-	17 167	(9 149)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	14 177	(9 149)	276 752	223	(260 405)	(235)	33	-	-	-	30 512	(9 182)
	5531	за 2016 г.	17 480	(8 728)	170 450	-	(173 753)	-	-	-	-	-	14 177	(9 149)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	2 769	-	158 866	-	(153 117)	-	-	-	-	-	8 518	-
	5532	за 2016 г.	2 467	-	113 239	-	(112 937)	-	(65)	-	-	-	2 769	-
Прочая	5513	за 2017 г.	221	-	18	-	(219)	-	-	-	-	-	20	-
	5533	за 2016 г.	2 169	-	854	-	(2 802)	-	-	-	-	-	221	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	17 167	(9 149)	435 636	223	(413 741)	(235)	33	X	X	X	39 050	(9 182)
	5520	за 2016 г.	22 116	(8 728)	284 543	-	(289 492)	-	421	X	X	X	17 167	(9 149)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 182	-	9 149	-	8 728	-
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 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	11 648	374 237	-	(377 731)	-	-	-	-	8 154
	5580	за 2016 г.	15 488	305 772	-	(309 612)	-	-	-	-	11 648
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	571	203 369	-	(203 316)	-	-	-	-	624
	5581	за 2016 г.	394	123 956	-	(123 779)	-	-	-	-	571
авансы полученные	5562	за 2017 г.	5 277	52 689	-	(56 231)	-	-	-	-	1 735
	5582	за 2016 г.	4 446	64 707	-	(63 876)	-	-	-	-	5 277
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	4 471	69 590	-	(70 634)	-	-	-	-	3 427
	5583	за 2016 г.	8 337	66 987	-	(70 853)	-	-	-	-	4 471
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017 г.	1 329	48 589	-	(47 550)	-	-	-	-	2 368
	5586	за 2016 г.	2 311	50 122	-	(51 104)	-	-	-	-	1 329
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017 г.	11 648	374 237	-	(377 731)	-	X	X	X	8 154
	5570	за 2016 г.	15 488	305 772	-	(309 612)	-	X	X	X	11 648

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	164 918	87 166
Расходы на оплату труда	5620	42 275	41 735
Отчисления на социальные нужды	5630	12 882	12 270
Амортизация	5640	8 371	8 731
Прочие затраты	5650	15 443	14 580
Итого по элементам	5660	243 889	164 482
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 037)	(3 168)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	242 852	161 314

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 476	5 007	(4 922)	-	3 561
в том числе: Резервы на отпуска	5701	3 476	5 007	(4 922)	-	3 561

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

30

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 905	-	1 012
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 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 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Василевский Константин Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

1. **Общие сведения**:

АО «Великолукский завод Лесхозмаш», именуемо в дальнейшем Общество, создано в 1992году на сновании решения участников.

20 мая 1996г. на основании закона «Об акционерных обществах» общим собранием акционеров зменено наименование общества, взамен акционерного общества открытого типа «Великолукский завод Лесхозмаш» именовать Открытое акционерное общество Великолукский завод Лесхозмаш».

14 апреля 2016года были внесены изменения, взамен открытое акционерное общество «Великолукский авод Лесхозмаш», запись акционерное общество «Великолукский завод Лесхозмаш».

Юридический адрес: 182110 г. Великие Луки, набережная Новослободская, д.54

Фактический адрес: 182110 г. Великие Луки, набережная Новослободская, д.54

Общество состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС №2 по Псковской области.

Общество не имеет филиалов/ представительств.

Согласно, выписке из реестра акционеров, участников по состоянию на 31.12.2017г. участниками бщества являются 47человек. Размер уставного капитала составляет 581 тыс. руб., уставной капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2017г. составила 147 человек (в 2016г. 158 человек).

1.1 **Основная деятельность**.

Главным направлением деятельности общества в 2017г. является: Производство машин специального назначения.

1.2 Управление обществом.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников общества.

Органом управления Общества являются:

- генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа.

1.3 Основа составления отчетности

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

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства предоставляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражается в отчете о финансовых результатах в составе доходов и расходов.

1.4 Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском учете относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной или восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных начиная с 1 января 2002г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Россий1ской Федерации от 01 января 2002г. № 1,испольтзуется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;

- по объектам стоимостью не более 40000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов.

1.5 Материально производственные запасы

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.
Затраты по доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в производство, учитываются на отдельном счете (сч.16). включая в состав расходов пропорционально списанным материалам в производство. При отпуске материалов их оценка производится по методу ФИФО. Дополнительные расходы, связанные с приобретением товаров по импорту, при их несущественности включается в состав издержек обращения.

1.6 Расходы будущих периодов

Расходы произведенные Обществом в отчетном в отчетном году, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов долгосрочного характера отражаются по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, краткосрочного характера по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

1.7 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается дебиторская задолженность по расчетному документу, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспеченна надежными гарантиями.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

1.8 Признание выручки

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

1.9 Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются пропорционально материалам, списанным в отчетном периоде на производство (незавершенное производство и выпуск готовой продукции).

1.10 Изменения в учетной политике

Изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2018г. не вносились.

2. Раскрытие существенных показателей

2.1 Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал 581 тыс. руб.

Дивиденды по итогам работы 2017г. решено не выплачивать.

Базовая прибыль (убыток) на 1 акцию – (-77руб).

2.2 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2017г. нет.

В состав краткосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2017г. отражены депозиты

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2017г (тыс. руб.)	Вид финансового вложения
ПАО Россельхозбанк»	10000	Депозит
Итого	10000	

По депозитам процентные ставки варьировали в течение 2017г. от 6,1 до 9,5 %.

2.3 Кредиты и займы

В 2017г. Общество кредитами и займами не пользовалось

2.4 Прочие оборотные активы

По строке 1260 Прочие оборотные активы отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 1023 тыс. руб.

2.5 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков создается по состоянию на 31.12.2017г. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2017г. по строке 1540 Оценочные обязательства раздел V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство на 31.12.2017г. в сумме 3561 тыс. руб. на выплату отпускных работникам.

2.6 Прочие доходы и расходы (тыс.руб.)

Прочие доходы	2017г.
Возврат госпошлины (тыс.руб.)	25
Возмещение ущерба, пени за несвоевременную оплату поставленной продукции (тыс.руб.)	198
ИТОГО	223
Прочие расходы	
Списание Дт задолженности по суду	90
Спонсорская помощь	15
Выплаты за счет прибыли	633
Налоги с выплат за счет прибыли	88
Амортизация за счет прибыли	
Налог на имущество	456
Резерв по сомнительным долгам	179
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	141
Услуги банка	262
Превышение ПДК	65
ИТОГО	1929

2.7. **Налоги**

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила -1071 тыс. руб. В отчетном году постоянных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль) составила 177 тыс.руб.

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм и прочих расходов, не уменьшающих налоговую базу по налогу на прибыль.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Сумма отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе в необоротных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Общая сумма отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета составила тыс. руб. в том числе:

Вид отложенного актива	Сальдо на 31.12.2016г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2017г.
ОНА сч.09				
Основные средства	38	8	1	43
Резерв на отпуска	695	1001	984	712
Резерв долгов	1830	36	29	1837
Налоговый убыток	6775	572	0	7347
ИТОГО	9338	1617	1014	9941
ОНО сч.77				
Готовая продукция	344	1694	1691	347
Незавершенное производство	4	18	20	2
Основные средства	1462	57	349	1170
ИТОГО	1810	1769	2060	1519

Налоговый убыток за 2017г. составляет 2862 тыс.руб.

2.8 Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обеспечений обязательств и платежей выданных на 31.12.2017г. составляет 1012 тыс. руб. для участия в аукционах и тендерах.

2.9 Пояснения к статьям отчета движения денежных средств

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возврата денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.
К денежным эквивалентам относятся депозиты со сроком менее 30 дней.

2.10 Информация о связанных сторонах

Головное общество

Участниками Общества являются 47 человек.

Дочерние общества -нет

Зависимые общества - нет

Основной управленческий персонал Общества – генеральный директор

Зам. генерального директора по экономическим вопросам - главный бухгалтер

В 2017г. Общество выплатило управленческому персоналу

ФИО	Заработная плата	НДФЛ	Страховые взносы
Василевский К.А.	1288	168	322
Черкасова В.С.	2693	350	534

Группа лиц:
ООО «Стиль Авто» (директор и учредитель 100% Василевский К.А.)

№ п/п	Наименование операции	D	K	С-до
1	Предоставление помещения в аренду	1089	907	7874
2	Оказание услуг	204	204	
3	Приобретение МПЗ	12	12	0

ООО «Авто Плюс – никаких операций не проводилось

2.11 Информация связанная с использованием денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	На 31.12.2017г.
Средства в кассе	17
Средства на расчетных счетах	23753
Средства на валютных счетах	0
Денежные эквиваленты	0
Всего	23770

2.12 События после отчетной даты и информация по сегментам

События после отчетной даты подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют. В соответствии с УП информация не раскрывается.

2.13 Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов – электроэнергии в 2017г. составило - 4692 тыс. руб.

Оборачиваемость оборотных средств

Оборачиваемость оборотных средств (активов) показывает, сколько раз за анализируемый период организация использовала средний имеющийся остаток оборотных средств.

	2016г.	2017г.
Выручка	145692000	238112000
Оборотные активы:		
На 31.12.2015г	114369000	93573000
На 31.12.2016г.	93573000	93150000
Среднегодовой остаток (на начало + на конец)/2	(114369000+93573000 0)/2=103971000	(93573000+93150000)/2= 93361500
Оборачиваемость оборотных средств	145692000/103971000 =1,4	238112000/93361500=2,55
Оборачиваемость оборотных средств в днях	365/1,4= 260,71	365/2,55 = 143,1

Коэффициент оборачиваемости в 2017г. составил 2,55оборота, что значительно выше, чем в 2016г.

Фондоотдача основных средств.

Коэффициент фондоотдачи указывает на то, какую отдачу в виде доли выручки от продажи готовой продукции принес каждый рубль, инвестированный в основные фонды. Данные показатель показывает, эффективно ли используется оборудование, иная техника и основные фонды.

ФО – фондоотдача;
ВП – выручка от продаж готовой продукции (за вычетом НДС и акцизов).
ОСсг – среднегодовая стоимость основных фондов на начало года;

ФО= стр.2110 в форме №2/ ((стр.1150 Баланс (за минусом незавершенного строительства) н.г. + стр.1150 Баланс (за минусом незавершенного строительства) к.г)/2);
Баланс н.г. – на начало года, Баланс к.г. – на конец года.

	2016г	2017г.
Стр. 2110 форма № 2	145692000	238112000
Стр.1150 баланс н.г.	=61010000-2340000	=61178000-2340000
Стр. 1150 баланс к.г	=61178000-2340000	=52831000-2340000
ОС сг	=58754000	=54664500
ФО	145692000/58754000= 2,47	238112000/54664500= 4,35

Видно, что в 2017г. эффективность использования оборудования растет, т.к. повысилась фондоотдача.

Оборачиваемость дебиторской задолженности.

Оборачиваемость дебиторской задолженности измеряет скорость погашения дебиторской задолженности организации, насколько быстро организация получает оплату за проданные товары (работы, услуги) от своих покупателей.

Показатель измеряет эффективность работы с покупателями в части взыскания дебиторской задолженности.

Оборачиваемость дебиторской задолженности (коэффициент) = Выручка/ средний остаток дебиторской задолженности.

	2016г.	2017г.

Выручка	145692000	238112000
Остаток дебиторской задолженности:		
На 31.12.2015г.	13388000	
На 31.12.2016г.	8018000	8018000
На 31.12.2017г.		29868000
Средний остаток дебиторской задолженности	10703000	18943000
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	13,61	12,56
Оборачиваемость дебиторской задолженности в днях	365/13,61=26,8	365/12,56 = 29,1

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, что эффективность работы с покупателями в части взыскания дебиторской задолженности в 2017г. снизилась.

	2016г.	2017г.
Выручка	145692000	238112000
Остаток кредиторской задолженности		
На 31.12.2015г.	15488000	
На 31.12.2016г.	11648000	11648000
На 31.12.2017г.		8154000
Средний остаток кредиторской задолженности	19392000	9901000
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	7,51	24,04
Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях	365/7,51= 48,6	365/ 24,04 =15,18

Оборачиваемость кредиторской задолженности в днях сократилась, это говорит об улучшении работы в части погашения кредиторской задолженности в 2017г.

Рентабельность продаж

Рентабельность продаж (РП), рассчитываемая по данным бухгалтерской отчетности, отражает долю прибыли от продаж (строка 2200, форма 2), в выручке предприятия (строка 2110 формы2)..

РП= строка 2200 – прибыль/убыток от продаж/ строка 2110 – выручка от продаж.

	2016 г.	2017 г.
Строка 2200 формы 2	(15621000)	(4740000)
Строка 2110 формы 2	145692000	238112000
РП	(15621000)/ 145692000 =(0,1)	(4740000) / 238112000 = (0,01)

Из данной таблицы видно, что убытки на один рубль продаж уменьшились в десять раз.

Рентабельность собственного капитала.

	2016г.	2017г.
Строка 2400 формы 2	(13765000)	(4462000)
Строка 1300 формы 1		
На 31.12.2015г.	160921000	
На 31.12.2016г.	147156000	147156000
На 31.12.2017г.		142694000
Средняя величина	154038500	144925000
Рентабельность собственного капитала	(13765000)/154038500*100= -8%	(4462000)/144925000*100= -3%

Дата 27 февраля 2018 года.

Генеральный директор К.А.Василевский

42

Прошито, пронумеровано и скреплено
печатью 41 (сорок один) листов

Генеральный директор
ООО АФ «Трай-МАК Аудит»

Некрасова А.Ю.

Трай-МАК Аудит
Tri-MAC Audit
Co., Ltd.

В данной пачке пронумеровано,
прошнуровано и скреплено печатью
42 (Сорок два) листа

КОПИЯ ВЕРНА
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ВАСИЛЕВСКИЙ К.А.