Трай-МАК Аудит
management accounting consulting

119019, Москва, ул. Новый Арбат, дом 21, этаж 25, пом. I, ком. 10
Тел.: +7 (499) 707-88-01, +7 (985) 924-26-83

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»

Акционерам **Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»**

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: АО «Великолукский завод Лесхозмаш»

Государственный регистрационный номер (ОГРН) 1026000905204
Место нахождения: 182100, Псковская обл., г. Великие Луки, Новослободская наб., д. 54

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

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- Отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - 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 годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Мнение

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

Генеральный директор
ООО АФ «Трай-МАК Аудит»,

Некрасова Антонина Юрьевна

Квалификационный аттестат аудитора
№К003709 от 30.01.1997г.
ОРНЗ - 21706030530

28.02.2017г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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	34.10.5		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Публичное 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

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	61 178	61 010	69 750
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	1	1	4
	Отложенные налоговые активы	1180	9 338	6 741	5 565
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	70 517	67 752	75 319
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	29 661	28 638	21 537
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	13	8	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 018	13 388	22 670
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	36 000	44 134	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	18 268	27 014	72 924
	Прочие оборотные активы	1260	1 613	1 187	766
	Итого по разделу II	1200	93 573	114 369	117 897
	БАЛАНС	1600	164 090	182 121	193 216

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	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	125 597	139 362	147 482
	Итого по разделу III	1300	147 156	160 921	169 041
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 810	1 799	1 966
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 810	1 799	1 966
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 648	15 488	22 209
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 476	3 913	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 124	19 401	22 209
	БАЛАНС	1700	164 090	182 121	193 216

Общество с ограниченной ответственностью «Великолукский завод Лесхозмаш» Псковская область, г. Великие Луки ОГРН 1026000828703

ководитель _____ Черкасова Валентина Семеновна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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	34.10.5		
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 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	145 692	180 698
	Себестоимость продаж	2120	(159 607)	(187 402)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(13 915)	(6 704)
	Коммерческие расходы	2210	(1 706)	(1 866)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(15 621)	(8 570)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 867	1 284
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	47	1 588
	Прочие расходы	2350	(4 644)	(3 765)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16 351)	(9 463)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(684)	(550)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(11)	167
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 597	1 176
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(13 765)	(8 120)

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	(13 765)	(8 120)
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

уководитель _____ Черкасова Валентина Семеновна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
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	34.10.5		
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 2014 г.	3100	581	-	20 978	-	147 482	169 041
За 2015 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	-	-	-	-	(8 120)	(8 120)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	(8 120)	(8 120)
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 2015 г.	3200	581	-	20 978	-	139 362	160 921
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	-	-	-	-	(13 765)	(13 765)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(13 765)	(13 765)
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 2016 г.	3300	581	-	20 978	-	125 597	147 156

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	-	-	-	-
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	147 156	160 921	169 041

Руководитель _____ Черкасова Валентина Семеновна
(подпись) (расшифровка подписи)

22 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
низация: Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518	по ОКПО	00970313		
нтификационный номер налогоплательщика	ИНН	6025000518		
экономической тельности: Производство автомобилей специального назначения	по ОКВЭД	34.10.5		
низационно-правовая форма / форма собственности: убличное акционерное ество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
ница 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			
оступления - всего	4110	156 830	206 925
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	148 612	182 881
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	8 218	24 044
латежи - всего	4120	(168 738)	(199 930)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(96 929)	(139 060)
в связи с оплатой труда работников	4122	(47 853)	(43 611)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(23 956)	(17 259)
альдо денежных потоков от текущих операций	4100	(11 908)	6 995
Денежные потоки от инвестиционных операций			
оступления - всего	4210	465 985	385
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	462 134	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 724	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	385
латежи - всего	4220	(462 823)	(10 337)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 823)	(537)
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	(454 000)	(9 800)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
льдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	3 162	(9 952)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	134 750
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	-	134 750
Платежи - всего	4320	-	(177 703)
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	-	(177 703)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(42 953)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(8 746)	(45 910)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27 014	72 924
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	18 268	27 014
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) Черкасова Валентина Семеновна (расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Великолукский завод Лесхозмаш", ИНН 6025000518

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
ивы				
материальные активы	1110	-	-	-
ультаты исследований и работок	1120	-	-	-
материальные поисковые ивы	1130	-	-	-
териальные поисковые активы	1140	-	-	-
новные средства	1150	61 178	61 010	69 750
одные вложения в териальные ценности	1160	-	-	-
нансовые вложения госрочные	1170	1	1	4
роженные налоговые активы	1180	9 338	6 741	5 565
рие внеоборотные активы	1190	-	-	-
асы	1210	29 661	28 638	21 537
лог на добавленную стоимость приобретенным ценностям	1220	13	8	-
биторская задолженность*	1230	8 018	13 388	22 670
нансовые вложения ткосрочные	1240	36 000	44 134	-
нежные средства и денежные иваленты	1250	18 268	27 014	72 924
рие оборотные активы	1260	1 613	1 187	766
ОГО активы	-	164 090	182 121	193 216
сивы				
емные средства госрочные	1410	-	-	-
роженные налоговые язательства	1420	1 810	1 799	1 966
ценочные обязательства госрочные	1430	-	-	-
рие обязательства госрочные	1450	-	-	-
емные средства ткосрочные	1510	-	-	-
едиторская задолженность	1520	11 648	15 488	22 209
ценочные обязательства ткосрочные	1540	3 476	3 913	-
рие обязательства ткосрочные	1550	-	-	-
ОГО пассивы	-	16 934	21 200	24 175
имость чистых активов	-	147 156	160 921	169 041

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

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.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	120 070	(61 400)	8 912	(807)	800	(8 737)	-	-	128 175	(69 337)
	5210	за 2015 г.	121 014	(53 604)	7 344	(8 288)	1 501	(9 297)	-	-	120 070	(61 400)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	72 152	(36 165)	434	(297)	297	(6 127)	-	-	72 289	(41 995)
	5211	за 2015 г.	71 867	(29 679)	7 309	(7 024)	237	(6 724)	-	-	72 152	(36 165)
Здания	5202	за 2016 г.	27 876	(12 394)	-	(25)	25	(359)	-	-	27 851	(12 728)
	5212	за 2015 г.	27 876	(12 023)	-	-	-	(371)	-	-	27 876	(12 394)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016 г.	3 801	(2 460)	-	(15)	15	(646)	-	-	3 786	(3 091)
	5213	за 2015 г.	3 803	(1 816)	-	(2)	2	(646)	-	-	3 801	(2 460)
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	13 003	(8 327)	842	(432)	425	(1 544)	-	-	13 413	(9 446)
	5214	за 2015 г.	14 229	(8 096)	35	(1 262)	1 262	(1 493)	-	-	13 003	(8 327)
Земельные участки	5205	за 2016 г.	-	-	7 636	-	-	-	-	-	7 636	-
	5215	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5206	за 2016 г.	2 768	(2 054)	-	(38)	38	(61)	-	-	2 730	(2 077)
	5216	за 2015 г.	2 768	(1 991)	-	-	-	(63)	-	-	2 768	(2 054)
Другие виды основных средств	5207	за 2016 г.	470	-	-	-	-	-	-	-	470	-
	5217	за 2015 г.	470	-	-	-	-	-	-	-	470	-
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.	2 340	8 912	-	(8 912)	2 340
	5250	за 2015 г.	2 340	7 344	-	(7 344)	2 340
в том числе: Инженерно бытовой корпус	5241	за 2016 г.	2 340	-	-	-	2 340
	5251	за 2015 г.	2 340	-	-	-	2 340
Земельный участок	5242	за 2016 г.	-	7 636	-	7 636	-
	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Весы автомобильные	5243	за 2016 г.	-	223	-	223	-
	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
А/м Газ- А21R32 №Р 453 КТ 60 RUS	5244	за 2016 г.	-	842	-	842	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Полуавтомат сварочный Урал-3М	5245	за 2016 г.	-	160	-	160	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Экструдер ручной сварочный	5246	за 2016 г.	-	51	-	51	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
А/м Газ- А21R22 №О 267 КТ 60 RUS	5247	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2015 г.	-	35	-	35	-
Оверлок 3-х ниточный	5248	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2015 г.	-	60	-	60	-
Агрегат для снятия фаски ВМ-16	5249	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2015 г.	-	66	-	66	-
Сварочный трактор LIZARD		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	291	-	291	-
Тягач гусеничный многоцелевой ТГМ 21-04		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	6 786	-	6 786	-
Машина отрезная TF1/E 400V 50Hz3PH, O+P TAGLTF1D/E		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	106	-	106	-

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	43	35
в том числе: А/м ГАЗ А21R32 № Р 453 КТ 60 RUS	5261	43	-
А/м ГАЗ А21R22 № О 267 КТ 60 RUS	5262	-	35
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	12 252	12 302	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	-	-	-

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.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
	5311	за 2015 г.	4	-	-	3	-	-	-	1	-
в том числе:	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	44 134	-	454 000	462 134	-	-	-	36 000	-
	5315	за 2015 г.	-	-	177 600	133 466	-	-	-	44 134	-
в том числе:	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	44 135	-	454 000	462 134	-	-	-	36 001	-
	5310	за 2015 г.	4	-	177 600	133 469	-	-	-	44 135	-

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	-	-	-

4.1. 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.	28 638	-	407 042	(406 019)	-	-	X	29 661	-
	5420	за 2015 г.	21 537	-	506 455	(499 354)	-	-	X	28 638	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	26 453	-	88 861	(90 877)	-	-	83 937	24 437	-
	5421	за 2015 г.	20 855	-	131 772	(126 174)	-	-	111 573	26 453	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	2 006	-	147 458	(144 306)	-	-	180	5 158	-
	5422	за 2015 г.	373	-	179 143	(177 510)	-	-	172	2 006	-
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.	179	-	169 017	(169 130)	-	-	-	66	-
	5425	за 2015 г.	309	-	193 674	(193 804)	-	-	-	179	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	1 706	(1 706)	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	1 866	(1 866)	-	-	-	-	-
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.	22 116	(8 728)	284 543	-	(289 492)	-	421	-	-	-	17 167	(9 149)
	5530	за 2015 г.	31 442	(8 772)	355 251	997	(365 572)	(2)	(44)	-	-	-	22 116	(8 728)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	17 480	(8 728)	170 450	-	(173 753)	-	-	-	-	-	14 177	(9 149)
	5531	за 2015 г.	26 786	(8 772)	211 808	997	(222 111)	-	(44)	-	-	-	17 480	(8 728)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	2 467	-	113 239	-	(112 937)	-	(65)	-	-	-	2 769	-
	5532	за 2015 г.	2 945	-	132 443	-	(132 919)	(2)	-	-	-	-	2 467	-
Прочая	5513	за 2016 г.	2 169	-	854	-	(2 802)	-	-	-	-	-	221	-
	5533	за 2015 г.	1 711	-	11 000	-	(10 542)	-	-	-	-	-	2 169	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	22 116	(8 728)	284 543	-	(289 492)	-	421	X	X	X	17 167	(9 149)
	5520	за 2015 г.	31 442	(8 772)	355 251	997	(365 572)	(2)	(44)	X	X	X	22 116	(8 728)

в т. ч. 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	9 149	-	8 728	-	8 772	-
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	15 488	305 772	-	(309 612)	-	-	-	-	11 648
	5580	за 2015 г.	22 209	326 673	7	(333 401)	-	-	-	-	15 488
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	394	123 956	-	(123 779)	-	-	-	-	571
	5581	за 2015 г.	1 322	153 722	-	(154 650)	-	-	-	-	394
авансы полученные	5562	за 2016 г.	4 446	64 707	-	(63 876)	-	-	-	-	5 277
	5582	за 2015 г.	6 019	57 894	-	(59 467)	-	-	-	-	4 446
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	8 337	66 987	-	(70 853)	-	-	-	-	4 471
	5583	за 2015 г.	10 549	70 831	7	(73 050)	-	-	-	-	8 337
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	2 311	50 122	-	(51 104)	-	-	-	-	1 329
	5586	за 2015 г.	4 319	44 226	-	(46 234)	-	-	-	-	2 311
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	15 488	305 772	-	(309 612)	-	X	X	X	11 648
	5570	за 2015 г.	22 209	326 673	7	(333 401)	-	X	X	X	15 488

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	-	-	-

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	87 166	116 666
Расходы на оплату труда	5620	41 735	43 994
Отчисления на социальные нужды	5630	12 270	13 139
Амортизация	5640	8 731	9 292
Прочие затраты	5650	14 580	7 681
Итого по элементам	5660	164 482	190 772
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 168)	(1 504)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 314	189 268

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 913	5 704	(6 141)	-	3 476
в том числе: Резервы на отпуска	5701	3 913	5 704	(6 141)	-	3 476

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	1 012	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	385
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	385

			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	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016г.

1. **Общие сведения**:

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

20 мая 1996г. на основании закона «Об акционерных обществах» общим собранием акционеров изменено 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 завод 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 выписки из реестра акционеров, участников по состоянию на 31.12.2016г. участниками общества являются 47человек. Размер уставного капитала составляет 581 тыс. руб., уставной капитал полностью оплачен.

Средесписочная численность сотрудников Общества за 2016г. составила 158 человек. (в 2015г. 167 человек).

1.1 **Основная деятельность**.

Главным направлением деятельности общества в 2016г. 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 2016г. не вносились.

2. Раскрытие существенных показателей

2.1 Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал 581 тыс.руб.

Дивиденды по итогам работы 2016г. решено не выплачивать.

2.2 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2016г. отражена стоимость акций (долей) следующих Обществ:

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2016г (тыс. руб)	Доля участия
ОАО КБ «Промбанк»	1	Менее 20%
Итого	1	

В состав краткосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2016г. отражены депозиты

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2016г (ты сруб)	Вид финансового вложения
ПАО Россельхозбанк»	36000	Депозит

Итого	36000	

По депозитам процентные ставки варьировали в течение 2016г. от 8,9 до 9,5 %.

2.3 Кредиты и займы

В 2016г. Общество кредитами и займами не пользовалось

2.4 Прочие оборотные активы

По строке 1260 Прочие оборотные активы отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 1115 тыс. руб.

2.5 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства на оплату предстоящих отпусков создается по состоянию на 31.12.2016г. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2016г. по строке 1540 Оценочные обязательства раздел V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство на 31.12.2016г. в сумме 3476 тыс. руб. на выплату отпускных работникам.

2.6 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы	2016г.
Возврат госпошлины (тыс.руб.)	1
Возмещение ущерба (тыс.руб)	45
Списание депонированной зарплаты (тыс.руб)	1
ИТОГО	47
Прочие расходы	
Благотворительная помощь	883
Выплаты за счет прибыли	1170
Налоги с выплат за счет прибыли	732
Прочие	591
Налог на имущество	531
Резерв по сомнительным долгам	485
Услуги банка	252
ИТОГО	4644

2.7. **Налоги**

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода/дохода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 0 тыс.руб. В отчетном году постоянных налоговыхобязательств, 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 0 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 развенуто в составе внеоборотных 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 31.12.2015г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2016г.
ОНА сч.09				
Основные средства	33	6	1	38
Резерв на отпуска	784	1140	1229	695
Резерв долгов	1745	787	702	1830
Расходы будущих периодов	12	0	12	0
Налоговый убыток	4167	2608	0	6775
ИТОГО	6741	4541	1944	9338
ОНО сч.77				
Готовая продукция	89	1142	887	344
Незавершенное производство	8	338	342	4
Основные средства	1702	103	343	1462
ИТОГО	1799	1583	1572	1810

2.8 Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обеспечений обязательств и платежей выданных на 31.12.2016г. нет.

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.

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 2016г. Общество выплатило управленческому персоналу

ФИО	Заработная плата	НДФЛ	Страховые взносы
Василевский А.В.	4849	529	748
Черкасова В.С.	2639	347	548

Общество представило управленческому персоналу взаймы денежные средства

	2016	2015	2014
Задолженность на 1 января Василевский А.В. Черкасова В.С.	 1451 650	1695	1358
Предоставлено Василевский А.В. Черкасова В.С.		900 8900	1750
Возвращено Василевский А.В. Черкасова В.С.	1451 650	1144 8250	1413
Задолженность на 31.12.2016г. Василевский А.В. Черкасова В.С.		1451 650	1695

В 2015г. Общество представило заем Василевскому А.В. генеральному директору -900 тыс.руб., под 0%, Черкасовой В.С. 8900тыс.руб. под 0% годовых.

2.11 Информация связанная с использованием денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	На 31.12.2016г.

Средства в кассе	27
Средства на расчетных счетах	18241
Средства на валютных счетах	
Краткосрочные банковские депозиты	36000
Всего	54268

2.12 События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности отсутствуют.

2.13 Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов – электроэнергии в 2016г. составило - 4094 тыс.руб.

Дата 22 февраля 2017 года.

Генеральный директор В.С.Черкасова

Прошито, пронумеровано и скреплено
подписью 38 (Тридцать восемь) листов

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