Трай-МАК Аудит
management accounting consulting

129223, г. Москва, проспект Мира, д. 119, стр. 69, помещение 74
Тел./факс: (499) 707-88-01, (985) 924-26-83

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год Открытого акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»

Участникам **Открытого акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш»**

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО: ОАО «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: 129223, г. Москва проспект Мира, дом 119,стр.69, пом.74
Саморегулируемая организация аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России»
Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10201000972

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш», состоящей из:
• Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
• Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
• Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - Отчета об изменениях капитала за 2015 год;
  - Отчета о движении денежных средств за 2015 год;
  - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 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 Открытого акционерного общества «Великолукский завод Лесхозмаш» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 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 - 29701053628

18 марта 2016 года

6bbcaf7c 50c40d86 30b428ab b529443f

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2015

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ВЕЛИКОЛУКСКИЙ ЗАВОД ЛЕСХОЗМАШ", ИНН 6025000518

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 34.10.5

Код по ОКПО 00970313

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 11 страницах с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ВАСИЛЕВСКИЙ АЛЕКСАНДР ВИКТОРОВИЧ

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись Дата 18.03.2016

МП**

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	0710002
0710003	0710004
0710005	0710006

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.* Подпись

* Отчество при наличии.
** При наличии.

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 182112

Субъект Российской Федерации (код) 60

Район

Город ВЕЛИКИЕ ЛУКИ Г

Населенный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) НОВОСЛОБОДСКАЯ НАБ

Номер дома (владения) 54

Номер корпуса (строения)

Номер офиса

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	61010	69750	67634
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	1	4	4
	Отложенные налоговые активы	1180	6741	5565	1792
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	67752	75319	69430
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28638	21537	29142
	Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям	1220	8		
	Дебиторская задолженность	1230	13388	22670	58286
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	44134		11178
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	27014	72924	29433
	Прочие оборотные активы	1260	1187	766	904
	Итого по разделу II	1200	114369	117897	128943
	БАЛАНС	1600	182121	193216	198373

ПАССИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	581	581	581
	Собственные акции, выкупленные у акционеров[2]	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	20978	20978	20978
	Резервный капитал	1360			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	139362	147482	163858
	Итого по разделу III	1300	160921	169041	185417
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]				
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1799	1966	2104
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	1799	1966	2104

Пояснения 1	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	15488	22209	10852
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	3913		
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	19401	22209	10852
	БАЛАНС	1700	182121	193216	198373

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ВАСИЛЕВСКИЙ
18.03.2016 г.

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
3 Заполняется некоммерческими организациями.

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
	2	3	4	5
	Выручка [2]	2110	180698	173482
	Себестоимость продаж	2120	(187402)	(191407)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(6704)	(17925)
	Коммерческие расходы	2210	(1866)	
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(8570)	(17925)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	1284	
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340	1588	7877
	Прочие расходы	2350	(3765)	(9597)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(9463)	(19645)
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(550)	(18)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	167	138
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1176	3773
	Прочее	2460	0	(642)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(8120)	(16376)
	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 [3]	2500	(8120)	(16376)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

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

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

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

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

ВАСИЛЕВСКИЙ А.В.

18.03.2016

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
581		20978		163858	185417
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
в том числе: чистая прибыль (3211)					
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(0)				(16376)	(16376)
в том числе: убыток (3221)				(16376)	(16376)
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
581		20978		147482	169041
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
в том числе: чистая прибыль (3311)					
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(0)				(8120)	(8120)
в том числе: убыток (3321)				(8120)	(8120)
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
581		20978		139362	160921

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
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				
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	160921	169041	185417

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ВАСИЛЕВСКИЙ А.В.
18.03.2016г.

bc23b030 50cdde91 85f4538b 2120c575

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	206925	237089
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	182881	198469
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	—	—
от перепродажи финансовых вложений	4113	—	—
прочие поступления	4119	24044	38620
Платежи – всего	4120	(199930)	(200522)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(139060)	(136688)
в связи с оплатой труда работников	4122	(43611)	(48475)
процентов по долговым обязательствам	4123	—	—
налог на прибыль	4124	(0)	(110)
прочие платежи	4129	(17259)	(15249)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6995	36567
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	385	25
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	25
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	—	—
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	—	—
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	—	—
прочие поступления	4219	385	—
Платежи – всего	4220	(10337)	(5649)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(537)	(2674)
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	(9800)	(2975)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	—	—
прочие платежи	4229	—	—
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9952)	(5624)

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	134750	13008
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления.	4319	134750	13008
Платежи – всего	4320	(177703)	(470)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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		
прочие платежи	4329	(177703)	(470)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(42953)	12538
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(45910)	43481
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	72924	29433
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	27014	72924
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	0	10

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ВАСИЛЕВСКИЙ А.В.
18.03.2016г.

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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				

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 2015 г.	121 014	(53 604)	7 344	(8 288)	1 501	(9 297)	-	-	120 070	(61 400)
	5210	за 2014 г.	110 205	(44 911)	11 782	(973)	846	(9 539)	-	-	121 014	(53 604)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	71 867	(29 679)	7 309	(7 024)	237	(6 724)	-	-	72 152	(36 165)
	5211	за 2014 г.	62 532	(23 205)	9 530	(196)	196	(6 669)	-	-	71 867	(29 679)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2015 г.	3 803	(1 816)	-	(2)	2	(646)	-	-	3 801	(2 460)
	5212	за 2014 г.	2 083	(1 569)	1 721	(1)	1	(249)	-	-	3 803	(1 816)
Здания	5203	за 2015 г.	27 876	(12 023)	-	-	-	(371)	-	-	27 876	(12 394)
	5213	за 2014 г.	27 876	(11 652)	-	-	-	(371)	-	-	27 876	(12 023)
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	14 229	(8 096)	35	(1 262)	1 262	(1 493)	-	-	13 003	(8 327)
	5214	за 2014 г.	14 475	(6 565)	531	(777)	649	(2 181)	-	-	14 229	(8 096)
Сооружения	5205	за 2015 г.	2 768	(1 991)	-	-	-	(63)	-	-	2 768	(2 054)
	5215	за 2014 г.	2 768	(1 921)	-	-	-	(70)	-	-	2 768	(1 991)
Другие виды основных средств	5206	за 2015 г.	470	-	-	-	-	-	-	-	470	-
	5216	за 2014 г.	470	-	-	-	-	-	-	-	470	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 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 2015 г.	2 340	7 344	-	(7 344)	2 340
	5250	за 2014 г.	2 340	11 783	-	(11 783)	2 340
в том числе: Инженерно бытовой корпус	5241	за 2015 г.	2 340	-	-	-	2 340
	5251	за 2014 г.	2 340	-	-	-	2 340
А/м Газ- А21R22 №О 267 КТ 60 RUS	5242	за 2015 г.	-	35	-	35	-
	5252	за 2014 г.	-	531	-	531	-
Оверлок 3-х ниточный	5243	за 2015 г.	-	60	-	60	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Агрегат для снятия фаски ВМ-16	5244	за 2015 г.	-	66	-	66	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Сварочный трактор LIZARD	5245	за 2015 г.	-	291	-	291	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Тягач гусеничный многоцелевой ТГМ 21-04	5246	за 2015 г.	-	6 786	-	6 786	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Машина отрезная TF1/E 400V 50Hz3PH, O+P TAGLTF1D/E	5247	за 2015 г.	-	106	-	106	-
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Пресс листогибочный гидравлический с ЧПУ серии Xpert 150*4100	5248	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетного типа	5249	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2014 г.	-	100	-	100	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Пуансон с выступом P4RF-A/85 L=515(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	43	-	43	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.5

						Наименование показателя
			Изменения за период		Код	
				Период		
			На начало года			

2.2. Незавершенные капитальные вложения

реконструкция и частичная ликвидация

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35	-
в том числе: А/м ГАЗ А21R22 № О 267 КТ 60 RUS	5261	35	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

		за 2015 г.	-	-	-	-	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V80/80* L=515мм(*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Пуансон Hemming Upper tool P900.12 RF-A H=175мм L=515мм угол 30* (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Пуансон Hemming Upper tool P900.12 RF-A H=175мм L=515мм угол 30* (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Пуансон Hemming Upper tool P900.12 RF-A H=175мм L=515мм угол 30* (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Пуансон Hemming Upper tool P900.12 RF-A H=175мм L=515мм угол 30* (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Пуансон Hemming Upper tool P900.12 RF-A H=175мм L=515мм угол 30* (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	74	-	74	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Матрица V900.12 L=515мм Werkzeuganfrage 0122014 (*)		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	47	-	47	-
Счетчик A1805RAL-P4GB-DW-4		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	59	-	59	-
Пресс для обжимки рукавов TUBOMATIC		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	286	-	286	-
Пресс листогибочный гидравлический с ЧПУ серии Xpert 150*4100		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	9 027	-	9 027	-
Счетчик A1805RAL-P4GB-DW-4		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	59	-	59	-
Прессформа "СОПЛО АК12.11.152.01"		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	59	-	59	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 302	12 302	12 304
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 2015 г.	4	-	-	3	-	-	-	1	-
	5311	за 2014 г.	4	-	-	-	-	-	-	4	-
в том числе:	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	177 600	133 466	-	-	-	44 134	-
	5315	за 2014 г.	11 178	-	1 225	12 403	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	4	-	177 600	133 469	-	-	-	44 135	-
	5310	за 2014 г.	11 182	-	1 225	12 403	-	-	-	4	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	21 537	-	506 455	(499 354)	-	-	X	28 638	-
	5420	за 2014 г.	29 142	-	474 488	(482 093)	-	-	X	21 537	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	20 855	-	131 772	(126 174)	-	-	111 573	26 453	-
	5421	за 2014 г.	17 163	-	111 531	(107 839)	-	-	99 888	20 855	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	373	-	179 143	(177 510)	-	-	172	2 006	-
	5422	за 2014 г.	2 689	-	176 147	(178 463)	-	-	14	373	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	309	-	193 674	(193 804)	-	-	-	179	-
	5425	за 2014 г.	9 290	-	185 326	(194 307)	-	-	-	309	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	1 866	(1 866)	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	1 484	(1 484)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	45
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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	31.442	(8 772)	355 251	997	(365 572)	(2)	(44)	-	22 116	(8 728)
	5530	за 2014 г.	67 133	(8 847)	346 518	713	(382 015)	(907)	(75)	-	31 442	(8 772)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	26 786	(8 772)	211 808	997	(222 111)	-	(44)	-	17 480	(8 728)
	5531	за 2014 г.	52 615	(8 847)	203 909	713	(230 451)	-	(75)	-	26 786	(8 772)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	2 945	-	132 443	-	(132 919)	(2)	-	-	2 467	-
	5532	за 2014 г.	13 107	-	139 811	-	(149 067)	(907)	-	-	2 945	-
Прочая	5513	за 2015 г.	1 711	-	11 000	-	(10 542)	-	-	-	2 169	-
	5533	за 2014 г.	1 411	-	2 797	-	(2 497)	-	-	-	1 711	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	31 442	(8 772)	355 251	997	(365 572)	(2)	(44)	X	22 116	(8 728)
	5520	за 2014 г.	67 133	(8 847)	346 518	713	(382 015)	(907)	(75)	X	31 442	(8 772)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 728	-	8 772	-	9 753	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 728	-	8 772	-	8 847	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	906	-
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	
				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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	22 209	326 673	7	(333 401)	-	-	15 488
	5580	за 2014 г.	10 852	341 884	78	(330 600)	(5)	-	22 209
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	1 322	153 722	-	(154 650)	-	-	394
	5581	за 2014 г.	390	150 209	-	(149 277)	-	-	1 322
авансы полученные	5562	за 2015 г.	6 019	57 894	-	(59 467)	-	-	4 446
	5582	за 2014 г.	2 843	63 435	-	(60 255)	(4)	-	6 019
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	10 549	70 831	7	(73 050)	-	-	8 337
	5583	за 2014 г.	2 765	78 021	78	(70 315)	-	-	10 549
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	4 319	44 226	-	(46 234)	-	-	2 311
	5586	за 2014 г.	4 854	50 219	-	(50 753)	(1)	-	4 319
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5550	за 2015 г.	22 209	326 673	7	(333 401)	-	X		15 488
	5570	за 2014 г.	10 852	341 884	78	(330 600)	(5)	X		22 209

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	116 666	100 511
Расходы на оплату труда	5620	43 994	48 145
Отчисления на социальные нужды	5630	13 139	14 032
Амортизация	5640	9 292	9 533
Прочие затраты	5650	7 681	8 302
Итого по элементам	5660	190 772	180 523
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 504)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	10 884
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	189 268	191 407

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	9 281	(5 368)	-	3 913
в том числе: Резервы на отпуска	5701	-	9 281	(5 368)	-	3 913

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: Обеспечение исполнения контракта,участия в аукционах	5811	1 012	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2015 г.		за 2014 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 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
ВАСИЛЕВСКИЙ А.В.
18.03.2016 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ОАО «Великолукский завод Лесхозмаш», именуемое в дальнейшем Общество, создано в 1992 году на основании решения участников (единственного участника). 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».

Юридический адрес: 182112, г. Великие Луки, набережная Новослободская д.54

Фактический адрес: 182112, 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 участников по состоянию на 31.12.2015 г. участниками Общества являются 47 человек. Размер уставного капитала составляет 581 тыс. руб., уставный капитал полностью оплачен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2015 г. составила167 человек (в 2014 г. 178 чел.).

1.1. Основная деятельность

Главными направлениями деятельности Общества в 2015 г. является: Производство машин специального назначения.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Органами 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 представляются 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 обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

1.4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 40 000 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 2002 г., производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется 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 40 000 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, включаются в состав издержек обращения.

1.6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом 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 обеспечена 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 от продажи продукции и оказания услуг признавалась 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, распределяются пропорционально выручки.

Управленческие 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 2015 год не вносились.

2. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

2.1. Уставный капитал и дивиденды

Уставный капитал 581 тыс.руб.

Дивиденды по итогам работы за 2014 г. решено не выплачивать.

2.2. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12. 2015 г. отражена стоимость акций (долей) следующих Обществ, а также долгосрочных займов.

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2015 (тыс. руб.)	Доля участия
ОАО КБ ПРОМБАНК»	1	Менее 20 %
Итого	**1**	

В составе краткосрочных финансовых вложений Общества по состоянию на 31.12.2015 г. отражены следующие выданные займы и депозиты:

Организация	Остаток по состоянию на 31.12.2015, тыс. руб.	Вид финансового вложения
ОАО»Россельхозбанк»	44134	Депозит
Итого	**44134**	

По депозитам фиксированные процентные ставки варьировались в течение 2015 г. от 9,5 до 11,9%.

2.3. Кредиты и займы

В 2015г. общество кредитами и займами не пользовалось

2.4. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражены:

- расходы будущих периодов в сумме 1187тыс. руб.

2.5. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается как непосредственно в части оплаты отпусков, так и в части, приходящихся на эти выплаты страховых взносов.

В 2015 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство на 31.12.2015г.в сумме 3913 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

2.6. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы	**2015**
Проценты по суду, за пользование чужими деньгами	931
Возмещение судебных расходов	16
Госпошлина	211
Резерв по сомнительным долгам	44
Курсовые разницы	2
Субсидии на приобретение оборудования	385
Итого	1589
Прочие расходы	**2015**

Услуги банка	234
госпошлина	69
Списание долгосрочных финансовых вложений	3
Списание дебиторской задолженности	2
Налог на имущество	611
Пени за нарушение сроков поставки	97
Прочие	46
Итого	**1062**

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 сумма 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 550 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, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто 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 XXX тыс. руб., в том числе:

тыс. руб.

Вид отложенного актива	**Сальдо на 31.12.2014 г.**	**Начислено**	**Погашено**	**Сальдо на 31.12.2015 г.**
Налоговый убыток	3773	395	3131	1037
Резерв по отпускам	0	4987	1074	3913
Убыток от реализации амортизируемого имущества	0	0	0	0
Амортизация ОС	27	7	0	34
Резерв по сомнительным долгам	1754	0	9	1745
Расходы будущих периодов	11	1823	1822	12
Итого	**5565**	**7212**	**6036**	**6741**
Виды отложенного налогового обязательства	**Сальдо на 31.12.2014 г.**	**Начислено**	**Погашено**	**Сальдо на 31.12.2015 г.**
Готовая продукция	8	1647	1727	89
Незавершенное производство	8	280	280	8
Основные средства	1949	329	82	1701
Оценочные обязательства		353	353	
ИТОГО	1965	2609	2442	1798

2.8. Арендованное имущество

Арендованного имущества нет.

2.9. Обеспечения обязательств и платежей выданные

В составе обеспечений обязательств и платежей выданных на общую сумму 1012 тыс. руб. отражены поручительства за третьих лиц.

Организация, за которую выдано поручительство	Наименование банка	Сумма, тыс. руб.
Агенство по госзаказу	ПАО «АК БАРС 2 БАНК г.Казань	155
Заповедное Подлеморье	ГРКЦ НБ РЕСП.БУРЯТИЯ БАНК РОССИИ г.Улан-Удэ	168
Министерство природных ресурсов и экологии	Отделение РОСТОВ-НА-ДОНУ г. РОСТОВ-НА-ДОНУ	
Электронная торговая площадка	АО АКБ»НОВИКОМБАНК» г.Москва	97
Итого		1012

2.10. Пояснения к статьям отчета движении 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 возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

2.11. Информация о связанных сторонах

Головное общество
Участниками Общества являются 47 человек.

Дочерние общества

Нет.

Зависимые общества

Нет.

Основной управленческий персонал Общества

Генеральный директор-Василевский Александр Викторович

Зам. ген. директора по экономич. Вопросам- главный бухгалтер-Черкасова Валентина Семеновна

В 2015 г. Общество выплатило управленческому персоналу 5740 тыс.руб.(заработная плата, в том числе НДФЛ-745 тыс.руб), начисленные страховые взносы составили 1132 тыс.руб., в том числе:

Ф.И.О.	Заработная плата, начислена	НДФЛ	Страховые взносы, начислены
Василевский А.В.	3559	462	677
Черкасова В.С.	2181	745	1132

Общество представило управленческому персоналу взаймы денежные средства.

	2015	2014	2013
Задолженность на 1 января Василевский А.В.	1695	1358	80
Предоставлено Василевский А.В. Черкасова В.С.	900 8900	1750	3000
Возвращено Василевский А.В Черкасова В.С.	1144 8250	1413-	1722
Задолженность на 31 декабря Василевский А.В. Черкасова В.С.	1451 650	1695	1358

В 2015г.Общество предоставило заем Василевскому А.В. генеральному директору -900тыс.руб.под 0% годовых сроком на 3 года, Черкасовой В.С.(зам.ген.директора по экономич. Вопросам-главный бухгалтер) 8900 тыс.руб. под 0% годовых, сроком на 3года.

Продажа продукции ЗАО «А» осуществлялась на обычных коммерческих условиях по рыночным ценам. Продажа продукции ООО «Б» производится по долгосрочному соглашению, предоставляющему Компании возможность

2.12. Информация, связанная с использованием денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	На 31.12.2015 г., тыс. руб.
Средства в кассе	0
Средства на расчетных счетах	27014
Средства на валютных счетах	0
Итого денежные средства	27014
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3 месяцев)	0
Всего с учетом денежных эквивалентов	27014

2.13. События после отчетной даты

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

2.14 Раскрытие информации о затратах на энергетические ресурсы.

Совокупные затраты на приобретение и потребление энергетических ресурсов - электроэнергии в 2015г. составили 3782 тыс.руб.

Дата 18 марта 2016года

Генеральный директор Василевский А.В.

Прошито, пронумеровано и скреплено
подписью 33 листов

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