Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ПАО "Рослегпром"
(ОГРН 1027700261775, ИНН 7704025004 КПП 770401001)
за 2017 год

Акционерное общество "Рослегпром" было создано как акционерное общество открытого типа в соответствии с законодательством РФ и зарегистрировано Московской регистрационной палатой 28.04.1992 г. рег. № 009.983. Впоследствии было преобразовано из Открытого акционерного общества в Публичное акционерное общество, что подтверждает запись ЕГРЮЛ от 11.05.2016 г.

Основной государственный регистрационный номер № 1027700261775 присвоен 30 сентября 2002 г. (свидетельство серия 77 № 005424876).

Учредителями ПАО "Рослегпром" являются предприятия и организации легкой промышленности и физические лица.

Численность работающих в организации составила 14 чел.

Основным видом деятельности является оказание услуг.

Бухгалтерский и налоговый учет в организации в 2017 году осуществлялся в соответствии с учетной политикой, утвержденной Приказом ПАО "Рослегпром" от 30.12.2016 № 25. Согласно учетной политики Общество применяет при налогообложении НДС метод определения выручки от реализации товаров, работ и услуг по отгрузке. Для отражения доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль используется метод "начисления".

Выручка от реализации продукции и услуг за 2017 год составила 14308 тыс.руб.

По основному виду деятельности ПАО "Рослегпром" не имеет прибыли.

Основным источником формирования финансового результата Общества являются внереализационные доходы (дивиденды от участия в деятельности других организаций, доходы от финансовых вложений).

Прибыль за 2017 год составила 1113 тыс.рублей.

Общество за 2017 год израсходовало нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 4780 тыс.руб. (форма № 3 "Отчет об изменениях капитала" стр.3323), что соответствует Смете расходования прибыли, оставшейся в распоряжении ПАО "Рослегпром", утвержденной Протоколом заседания Совета директоров № 4 от 03.08.2017 г.

Общество не имеет просроченной задолженности по текущим платежам в бюджет и внебюджетные фонды.

ПАО "Рослегпром" представляет пояснения к отдельным строкам Бухгалтерского баланса за 2017 год в табличной форме на 5 листах.

1. Наличие и движение нематериальных активов (1 л.)
2. Наличие и движение основных средств (1 л.)
3. Наличие и движение финансовых вложений (1 л.)
4. Дебиторская и кредиторская задолженность (2 л.)

Президент А.А. Круглик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.) за 2017 год

1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [2]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 17 г.	25	(18)	-	(-)	-	(1)				**26**	(**19**)
	за 20 16 г.	25	(16)		( )		(2)				26	(18)
в том числе:	за 20 17 г.	15	(7)	-	-)	-	(1)				15	(8)
Товарный знак	за 20 16 г.	15	(5)		( )		(2)				15	(7)

Президент А.А. Круглик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.

2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 17 г.	808	(396)	-	(-)	-	(6)			**808**	**(402)**
	за 20 16 г.	808	(391)	-	(-)	-	(5)			**808**	**(396)**
в том числе:	за 20 17 г.	532	(120)	-	(-)	-	(6)			532	(126)
недвижимое имущество	за 20 16 г.	532	(115)	-	(-)	-	(5)			532	(120)
транспортные средства	за 20 17 г.	93	(93)	-	(-)	-	(-)			93	(93)
	за 20 16 г.	93	(93)	-	(-)	-	(-)			93	(93)
прочее имущество	за 20 17 г.	183	(183)	-	(-)	-	(-)			183	(183)
	за 20 16 г.	183	(183)	-	(-)	-	(-)			183	(183)

Президент А.А. Крутлик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.

3. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 20 17 г.	**115**	-	-	(-)	-	-	-	**115**	-
	за 20 16 г.	115	-	-	(-)	-	-	-	115	-
в том числе:	за 20 17 г.	115	-	-	(-)	-	-	-	115	-
вклады в уставные капиталы других организаций	за 20 16 г.	115	-	-	(-)	-	-	-	115	-
Краткосрочные - всего	за 20 17 г.	**29000**	-	26400	(29000)	-	-	-	**26400**	-
	за 20 16 г.	20000	-	29000	(20000)	-	-	-	29000	-
в том числе:	за 20 17 г.	29000	-	26400	(29000)	-	-	-	26400	-
депозитные счета	за 20 16 г.	20000	-	29000	(20000)	-	-	-	29000	-
Финансовых вложений - итого	за 20 17 г.	**29115**	-	26400	(29000)	-	-	-	**26515**	-
	за 20 16 г.	20115	-	29000	(20000)	-	-	-	29115	-

Президент А.А. Крутлик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	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 [8]	погашение	списание на финансовый результат [9]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за 2016 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	3655	(-)	2144	-	(3655)	(-)	-	-	2144	(-)
	за 2016 г.	3460	(-)	3655	-	(3460)	(-)	-	-	3655	(-)
в том числе:	за 2017 г.	1200	(-)	85	-	(1200)	(-)	-	-	85	(-)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные)	за 2016 г.	1140	(-)	1200	-	(1140)	(-)	-	-	1200	(-)

Президент А.А. Крутлик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	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	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность -	за 2017 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	835	5	-	(835)	(-)	-	5
	за 2016 г.	838	835	-	(838)	(-)	-	835
в том числе:	за 2017 г.	830	-	-	(830)	(-)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками (авансы полученные)	за 2016 г.	833	830	-	(833)	(-)	-	830
Расчеты по налогам и страховым взносам	за 2017 г.	0	0	-	(0)	(-)	-	0
	за 2016 г.	0	0	-	(0)	(-)	-	0
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2017 г.	0	0	-	(0)	(-)	-	0
	за 2016 г.	0	0	-	(0)	(-)		0

Президент А.А. Кухтик

Главный бухгалтер Е.А. Пашуева

26 марта 2018 г.