

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация Публичное акционерное общество "Комсомольский леспромхоз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Лесозаготовки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

681006, Хабаровский край, Комсомольск-на-Амуре г, Хорпинское ш, дом № 50

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

64400889

2712006479

02.20

47

34

384

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	-	-	-
1	Основные средства	1150	62 437	70 440	71 735
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
III	Отложенные налоговые активы	1180	13 021	9 725	15 078
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	75 458	80 166	86 813
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
2	Запасы	1210	41 070	17 505	32 153
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1 968
3.1	Дебиторская задолженность	1230	245 457	43 058	44 161
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12	231	11
	Прочие оборотные активы	1260	-	89	987
	Итого по разделу II	1200	286 539	60 883	79 280
	БАЛАНС	1600	361 997	141 049	166 093

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	855	855	855
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	14 000	14 000	14 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(487 877)	(457 957)	(457 107)
	Итого по разделу III	1300	(473 022)	(443 102)	(442 252)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
III	Отложенные налоговые обязательства	1420	124	87	94
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	124	87	94
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.3	Заемные средства	1510	281 636	386 522	449 879
3.3	Кредиторская задолженность	1520	553 247	197 533	158 369
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5	Оценочные обязательства	1540	12	9	3
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	834 895	584 064	608 251
	БАЛАНС	1700	361 997	141 049	166 093

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Публичное акционерное общество "Комсомольский леспромхоз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Лесозаготовки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
64400889		
2712006479		
02.20		
47		34
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
III	Выручка	2110	547 106	467 231
4	Себестоимость продаж	2120	(492 261)	(383 291)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	54 845	83 940
4	Коммерческие расходы	2210	(57 109)	(40 647)
4	Управленческие расходы	2220	(23 424)	(24 061)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(25 688)	19 232
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(16 746)	(22 173)
III	Прочие доходы	2340	14 258	10 134
III	Прочие расходы	2350	(4 583)	(2 652)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(32 759)	4 541
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 293)	(4 418)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(37)	7
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 296	(5 333)
	Прочее	2460	(419)	(64)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(29 919)	(849)

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	(29 919)	(849)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Комсомольский леспромхоз"	Коды		
		0710003		
		31	12	2016
		64400889		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	ИНН		
Вид экономической деятельности	Лесозаготовки	2712006479		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	02.20		
Публичные акционерные общества	Совместная частная и / иностранная собственность	47	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей	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	855	-	14 000	-	(457 107)	(442 252)
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	850	850
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	850	850
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	855	-	14 000	-	(457 957)	(443 102)
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	29 920	29 920
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	29 920	29 920
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
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	855	-	14 000	-	(487 877)	(473 022)

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	(473 022)	(443 102)	(442 252)

Руководитель Дружнин Альберт Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Комсомольский леспромхоз"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Лесозаготовки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
64400889		
2712006479		
02.20		
47		34
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	853 492	565 652
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	844 095	550 026
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	7 406	5 595
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 991	10 031
Платежи - всего	4120	(785 556)	(539 069)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(714 726)	(457 806)
в связи с оплатой труда работников	4122	(65)	(70)
процентов по долговым обязательствам	4123	(60 553)	(70 530)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 212)	(10 663)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	67 936	26 583
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 077)	(11 363)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 077)	(11 363)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 077)	(11 363)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(61 078)	(15 000)
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	(61 078)	(15 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(61 078)	(15 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(219)	220
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	231	11
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12	231
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Публичное акционерное общество «Комсомольский леспромхоз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

За 2016 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «КЛПХ» за 2016 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

I. Общие сведения

ПАО «КЛПХ» (далее именуемое «Общество») зарегистрировано 22.12.2011 года за основным государственным номером 1112728001297. Наименование Общества при создании – Закрытое акционерное общество «Комсомольский леспромхоз», в последующем Общество переименовано в Открытое акционерное общество «Комсомольский леспромхоз» (протокол внеочередного собрания акционеров от 24.08.2012г.) Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 27 № 001778474 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Хабаровскому краю 22.12.2011г.

Постановка на налоговый учет осуществлена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №8 по Хабаровскому краю 22.12.2011г., выдано свидетельство серии 27 №001776237. Обществу присвоен ИНН 2712006479 и КПП 271201001.

Общество начало 11.06.2013г. процедуру реорганизации в форме присоединения к нему ОАО «Комсомольский КЛПХ». В 2014 году общество приняло к учету активы и пассивы ОАО «Комсомольский КЛПХ» о чем была сделана запись в ЕГРЮЛ 01.09.2014 года.

Внеочередным общим собранием акционеров ОАО «КЛПХ» 29 декабря 2014 года был утвержден Устав Общества в новой редакции. Согласно Устава Общества изменено:

- полное фирменное наименование Общества: Публичное акционерное общество «Комсомольский леспромхоз» (сокращенное фирменное наименование – ПАО «КЛПХ»).
- юридический адрес Общества: 681006, Хабаровский край, город Комсомольск-на-Амуре, Хорпинское шоссе, 50.

Согласно изменению местонахождения юридического лица 19.01.2015г. Общество было снято с учета в Межрайонной ИФНС №8 по Хабаровскому краю и поставлено на учет в ИФНС по г.Комсомольску-на-Амуре Хабаровского края с присвоением КПП 270301001 (свидетельство серии 27 № 002255606).

В соответствии с выпиской из реестра владельцев именных ценных бумаг по состоянию на 31.12.2016 г, держателями акций Общества являются:

- Частная Акционерная Компания с ограниченной ответственностью «РФП ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД» (местонахождение - Григори Афксентиоу, 8 ЕЛ.ПА. ЛИВАДИОТИ БИЛДИНГ, 4й этаж, Офис 401, п/я 6023, Ларнака, Кипр).
- Компания Идрис Инвестментс Лимитед (местонахождение - Виргинские острова, британские, 33 Портер Род, П/Я 3169 ПМБ 103, Род Таун, Тортоса).
- Открытое акционерное общество «Дальлеспром» (местонахождение – 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д.23-а).
- Закрытое акционерное общество «Дальлестранс» (местонахождение - 692801, Приморский край, г. Большой Камень, ул. Колхозная, 1в).
- Общество с ограниченной ответственностью "Амурский центр лесозаготовительной техники" (местонахождение - 680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д.23-а).
- физические лица.

Юридический адрес общества: Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, Хорпинское шоссе, 50.

Общество имеет обособленные подразделения, расположенные по адресам:

- 680000 Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23, А, КПП 272145001. Дата постановки на учет 18.12.2015г.

Основным видом деятельности Общества в отчетном периоде являлись:

- заготовка, вывозка и отгрузка круглого леса,
- распиловка круглого леса и производство пиломатериалов.

Предприятие является владельцем участков лесного фонда на правах долгосрочной аренды и осуществляет лесозаготовительную деятельность с привлечением подрядных организаций на основе договоров оказания услуг.

В соответствии с Уставом органами управления Обществом являются:

- высший орган – общее собрание акционеров Общества;
 - совет директоров;
 - исполнительный орган – единоличный исполнительный орган (генеральный директор).
- Генеральным директором Общества в течение отчетного года являлся Дружинин Альберт Владимирович.
- Главным бухгалтером Общества в течение отчетного года является генеральный директор.

Численность работающих на 31.12.2016г. – 4 человека.

Среднесписочная численность работников за 12 месяцев 2016 года – 0 человек, так как все работники являются совместителями.

II. Сведения об учетной политике.

Бухгалтерский учет Общества в течение отчетного периода осуществлялся ЗАО «РФП лесозаготовка» на основании договора об оказании услуг.

Общество применяет общую систему налогообложения.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности считается существенной ошибка, если в результате ее исправления такие показатели бухгалтерской отчетности, как «Финансовые вложения», «Дебиторская задолженность», «Кредиторская задолженность», «Заемные средства», «Нераспределенная прибыль», «Выручка», «Себестоимость продаж», «Проценты к получению», «Проценты к уплате», «Прочие доходы», «Прочие расходы», могут измениться более чем на 10%. Состав показателей может быть изменен в зависимости от структуры и доли соответствующей группы статей к сумме баланса и отчета о финансовых результатах.

Начисление амортизации основных средств производилось линейным способом, исходя из срока полезного использования. Определение срока полезного использования объекта основных средств производится комиссией исходя из условий, определенных п.20 ПБУ 6/01 и в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01 января 2002г.

Активы стоимостью в пределах 40000 рублей за единицу отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Отпущенные в производство материальные ресурсы списывались по средней себестоимости.

В расходы на заготовку лесопроductии включена стоимость полного комплекса работ и

услуг подрядчика (вырубка, трелевка, раскряжевка, вывозка на нижний склад, сортировка, штабелирование).

Учет движения лесопродукции в натуральных показателях (м3) на всех стадиях производства от заготовки до реализации готовой продукции осуществлялся на основании данных оперативного учета.

Управленческие расходы списывались на счет 90 «Продажи»

Выручка от реализации продукции отражалась в учете в момент перехода права собственности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются на соответствующих счетах учета затрат, кроме:

- права пользования компьютерными программами – неисключительные права (на сумму фиксированного разового платежа);
- расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами;
- пусковые и подготовительные работы;
- начисленные проценты на вексельную сумму или дисконт по облигации;
- расходы на проведение изысканий и отводов лесосечного фонда;
- расходы на выполнение работ по корректировке проекта освоения лесов;
- расходы на отвод и таксацию лесосек;
- предупредительные мероприятия по охране лесов от пожаров;
- расходы на разработку и составление проекта освоения лесов;
- расходы, связанные с выполнением конкурсных условий.

Предусмотрено создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности; формирование оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010 (в частности, предусмотрено создание оценочных обязательств по оплате отпусков).

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные о наличии и движении основных средств приведены в Разделе 1 Приложении №1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие переданных в аренду объектов основных средств по состоянию на 31.12.2016г.:

Контрагент, Основное средство, Договор	Первоначальная стоимость, руб
ООО "Кросс"	
- вилочный погрузчик (договор аренды № Ю-69/02 от 01.02.2011)	727 446,19
- вилочный погрузчик (договор аренды № Ю-69/02 от 01.02.2011)	727 446,19
- вилочный погрузчик (договор аренды № Ю-69/02 от 01.02.2011)	727 446,19
ЗАО "РФП лесозаготовка"	
- тепловоз ТГМ 23 Б001 ФО №2790 (договор аренды №Ю-467/07 от 31.05.2010)	2 527 745,76
- Тойота Ленд Краузер 563 (договор аренды №Ю-469/07 от 31.05.2010)	353 210,98
ООО "Системы Консалтинга и Аутсорсинга "	
- нежилое офисное помещение 6,3 кв.м. (дог. аренды № ЮК-690/2013 от 31.12.13 г.)	7 975,58

- Бокс для автотранспорта (неж.) (договор аренды №Ю-656/10 от 01.09.2011)	836 806,78
- сортировочная линия на н/складе (договор аренды №Ю-563/2013 от 17.10.2013)	640 231,49
- сортировочная линия №2 (договор аренды №ЮК-68/2015 от 19.01.2015)	3 336 882,58
ООО "Торговый дом РФП"	
- ж/д тупик (договор аренды №ТД-41/09 от 17.09.2013)	831 615,00
Итого	10 716 806,74

Данные о наличии и движении запасов приведены в Разделе 2 Приложения №1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (строка 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса)

В отчетном периоде резерв под снижение стоимости запасов, в т.ч. готовой продукции, не создавался в связи с тем, что в договорах поставки, заключенных на длительный срок, предусмотрена ежемесячная корректировка цены реализации.

Данные о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведены в Разделе 3 Приложения №1 к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (строка 1230 «Дебиторская задолженность», строка 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса).

Динамика финансовых результатов деятельности Общества представлена следующими данными:

	2016	2015	2014
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	547 106	467 231	171 734
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(492 261)	(383 291)	(131 449)
Валовая прибыль	54 845	83 940	40 285
Коммерческие расходы	(57 109)	(40 647)	(12 556)
Управленческие расходы	(23 424)	(24 061)	(7 613)
Прибыль (убыток) от продаж	(25 688)	19 232	20 116

Доходы:

Основной вид доходов Общества – доходы от реализации лесопроductии. Реализация лесопроductии производилась по договорам купли-продажи на внутреннем рынке с последующей перепродажей новым собственником на экспорт. Доходы от реализации лесопроductии на внутреннем рынке отражены в бухгалтерском учете на момент перехода права собственности по актам приема-передачи.

«Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)»:

	2016 год	2015 год
Реализация лесоматериалов круглых	364 466 560,82	243 284 735,68
Реализация пиломатериалов	177 370 930,83	222 535 477,05
Реализация покупных товаров (круглых лесоматериалов)	4 012 704,88	1 410 455,30
Реализация хлыстов	1 255 706,40	-
всего	547 105 902,93	467 230 668,03

Объем реализованных круглых лесоматериалов за 12 месяцев 2016 года составил 139204,58 куб.м. Средняя цена реализации 1 куб.м. составила 2656,05 руб.

Объем реализованных пиломатериалов за 2016 год составил 36663,10 куб.м. Средняя цена реализации 1 куб.м. пиломатериалов составила 4837,86 руб.

В составе прочих доходов отражены:

(тыс.руб.)

Доходы по активам, переданным в пользование	8 814
Доходы от реализации прочих услуг	3 700
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 320
Доходы от реализации ТМЦ	12
Излишки ТМЦ	332
Претензии	55
Прочие	25

Расходы:

Общая сумма расходов по обычным видам деятельности составила 572794 тыс. руб.

Расшифровка расходов представлена в Разделе 4 Приложения №1.

В состав прочих расходов включены:

Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	1 574
Госпошлина, судебные издержки, сборы	8
Списание дебиторской задолженности	2
Расходы на услуги банков	26
Штрафы, пени, неустойки к уплате	64
Расходы по оценке акций	200
Прибыль (убыток) прошлых лет	42
Расходы от реализации ТМЦ	6
Услуги регистратора	242
Недостача	529
Спонсорская помощь	223
Расходы от реализации прочих услуг	1 617
Прочие расходы	50

Налоги

Согласно нормам ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество вело учет постоянных и временных разниц, возникающих между данными бухгалтерского и налогового учетов, и формировало финансовый результат в бухгалтерской отчетности с учетом постоянных и отложенных налоговых обязательств и активов.

Условный расход по налогу на прибыль сформирован в сумме 6 552 тыс. руб.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены в бухгалтерском отчете развернуто.

В отчетном периоде сформированы постоянные разницы в сумме 16 474 тыс. руб. Постоянные разницы возникли в связи с отражением в бухгалтерском учете расходов, не

принимаемых для целей расчета налога на прибыль. Сумма постоянного налогового обязательства составил а 3 293 тыс. руб. Суммы постоянных налоговых обязательств (активов) учитываются по дебету (кредиту) счета 99.2.3 "Постоянное налоговое обязательство" обособленно.

В течение 2016 года в составе отложенных налоговых активах числились:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
Основные средства	1 411 258,10		996 255,30	19,09	2 407 494,31	
Оценочные обязательства и резервы	1 805,09		1 496,35	958,57	2 342,87	
Расходы будущих периодов	8 312 279,04		10 893 665,39	8 594 292,40	10 611 652,03	
Убыток текущего периода			2 433 492,24	2 433 492,24		
Итого	9 725 342,33		14 324 909,28	11 028 762,30	13 021 489,21	

Отложенные налоговые активы были сформированы в сумме 14 325 тыс. руб. Гашение отложенных налоговых активов составило 11 029 тыс.руб.

В течение 12 месяцев 2016 года в составе отложенных налоговых обязательств числились:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Виды активов и обязательств						
Внеоборотные активы		1 254,23	1 254,23			
Готовая продукция		45 711,25	202 522,29	243 951,55		87 140,51
Основные средства		40 205,26	61 712,74	58 789,77		37 282,29
Итого		87 170,74	265 489,26	302 741,32		124 422,80

IV. Сведения о связанных сторонах (аффилированных лицах) ПАО «КЛПХ»:

Аффилированными лицами Общества являются компании, входящие в группу компаний «РФП Групп». По состоянию на 31.12.2016г список аффилированных лиц включает 17 физических и 30 юридических лиц, в том числе:

- Дружинин Альберт Владимирович – генеральный директор Общества с 22.05.2015г

Кроме того, согласно списку аффилированных лиц ПАО «КЛПХ», в соответствии с Федеральным законом от 26.07.2006г. №135-ФЗ «О защите конкуренции» аффилированными лицами ПАО «КЛПХ» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3	4
1	ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РФП	Григори Афксентиоу, 8 ЕЛ.ПА. ЛИВАДИОТИ БИЛДИНГ, 4й этаж, Офис	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций

	ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД»	401, п/я 6023, Ларнака, Кипр	общества 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
2	Общество с ограниченной ответственностью «Дэфис»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
3	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП»	680007, г. Хабаровск, ул. Оборонная, д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
4	Общество с ограниченной ответственностью «Амурресурс»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5	Общество с ограниченной ответственностью «Восток-Контракт»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Муравьева-Амурского, 2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
6	Общество с ограниченной ответственностью «Дальнереченсклес»	Приморский край, г. Дальнереченск, ул. Лесная, д. 2а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
7	Общество с ограниченной ответственностью «Дальлеспром лидер»	682429, Хабаровский край, Ульчский район, п. Де-Кастри, ул. Краснофлотская, 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит хозяйственное общество
8	Закрытое акционерное общество «Амурский промышленный центр»	682640, г. Амурск, ш. Машиностроителей, 6а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
9	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «РФП Групп»	680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
10	Общество с ограниченной ответственностью «Амурская лесопромышленная компания»	682640, г. Амурск, ш. Машиностроителей, 6а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
11	Закрытое акционерное общество «РФП лесозаготовка»	680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23-а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
12	Закрытое акционерное общество «Дальлеспром дорстрой»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
13	Общество с ограниченной ответственностью «Востокимущество»	680000, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
14	Общество с ограниченной ответственностью «Чугуевский лесозаготовительный комплекс»	Приморский край, Чугуевский район, с. Чугуевка, ул. 50 лет Октября, 119	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
15	Общество с ограниченной ответственностью «Амурский деревообрабатывающий комбинат»	682640, Хабаровский край, Амурский район, г. Амурск, Западное шоссе, 55	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
16	Акционерная компания с ограниченной ответственностью Silchem Holdings Ltd	ул. Омиру 64, Имперіум Тауэр, г. Лимассол, п/я 3096, Кипр	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
17	Закрытое акционерное общество «Уликанский лесозаготовительный комплекс»	г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
18	Закрытое акционерное общество «Улак Лес»	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Лазо д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
19	Общество с ограниченной ответственностью «Джелтулак Лес»	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Лазо д. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество
20	Общество с ограниченной ответственностью «Амурстрой Холдинг»	682640, Хабаровский край, Амурский район, г. Амурск, шоссе Машиностроителей, д.6а	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит хозяйственное общество
21	Открытое акционерное общество «Флора»	г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное

			<i>акционерное общество</i>
22	Закрытое акционерное общество «Эворонский ЛПХ»	682734, Хабаровский край, Солнечный район, п. Харпичан	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
23	Закрытое акционерное общество «Горинский ЛПХ»	682732, Хабаровский край, Солнечный район, п. Горин, ул. Казанская, 22	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
24	Общество с ограниченной ответственностью «Дуки ЛПХ»	682737, Хабаровский край, Солнечный район, п. Дуки, ул. Набережная, 4	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
25	Закрытое акционерное общество «Амгуньский ЛПХ»	682739, Хабаровский край, Солнечный район, пос. Амгунь	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
26	Закрытое акционерное общество «Комсомольская контора материально-технического снабжения»	681000, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Партизанская, д. 12	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
27	Закрытое акционерное общество «Дальлестранс»	692801, Приморский край, г. Большой Камень, ул. Колхозная, 1в	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
28	Общество с ограниченной ответственностью «ДВ Экспресс»	681000, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Партизанская, д. 12	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
29	Закрытое акционерное общество «Флора Групп»	г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>
30	Открытое акционерное общество «Дальлеспротм»	г. Хабаровск, ул. Пушкина, д. 23а	<i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество</i>

Основные хозяйственные операции Общества и связанных сторон включают следующие группы:

1. продажу лесопроductии на внутреннем рынке, где Общество является продавцом, а ООО «Торговый Дом РФП» - покупателем. Объем реализованной связанным сторонам лесопроductии составил 99 % общего объема продаж на сумму 643 474 тыс. руб., в том числе НДС. Сальдо на конец отчетного периода составляет 401 061 тыс. руб., в том числе НДС, в пользу ООО «ТД РФП».
2. Объем операций по аренде ж/д тупика ООО «Торговый Дом РФП» у Общества составил 7 680 тыс. руб., в т.ч. НДС. Сальдо на конец отчетного периода составляет 656 тыс. руб., в том числе НДС, в пользу ООО «ТД РФП».
3. Объем операций по агентскому договору на услуги дезинсекции лесопроductии Обществу ООО «ТД РФП» составил 2 544 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 817 тыс. руб., в том числе НДС, в пользу ООО «ТД РФП».
4. Объем операций по приобретению лесопроductии Обществом у ООО «Торговый Дом РФП» составил 649 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 766 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ООО «ТД РФП».
5. Объем операций по приобретению лесопроductии Обществом у ОАО «Дальлеспротм» составил 210 000 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 164 314 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ОАО «Дальлеспротм».
6. Объем операций по приобретению ТМЦ Обществом у ОАО «Дальлеспротм» составил 42 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 50 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ОАО «Дальлеспротм».
7. Оказание услуг по заготовке древесных хлыстов Обществу ОАО «Дальлеспротм» составил 362 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 427 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ОАО «Дальлеспротм».
8. Объем операций по приобретению ТМЦ и услуг Обществом у ЗАО «Комсомольская КМТС» составил 538 тыс. руб. Сальдо на конец периода отсутствует.
9. Оказание комплекса управленческих услуг Обществу связанными сторонами – ЗАО «РФП лесозаготовка». Услуги оказываются в связи с тем, что Общество не располагает

управленческим персоналом, достаточным для того, чтобы выполнять в полном объеме финансовые, юридические, производственные услуги. Объем операций, связанных с управлением Обществом составляет за 12 месяцев 14 712 тыс. руб. Сальдо на конец периода составляет 1 447 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ЗАО «РФП лесозаготовка».

10. Объем операций по услугам техники Обществу ЗАО «РФП лесозаготовка» составил 10 007 тыс. руб. Сальдо на конец периода составляет 2 819 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу ЗАО «РФП лесозаготовка».

11. Оказание комплекса услуг по заготовке, сортировке, транспортировке лесопродукции Обществу ЗАО «РФП лесозаготовка». Объем операций за 12 месяцев 2016 года составил 344 883 тыс. руб. с НДС. Сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2016г. составляет 269285 тыс. руб. в пользу Общества.

12. Объем операций по поставке энергоносителей Обществом ЗАО «Комсомольская КМТС» составил за 2016 год 1 024 тыс. руб. с НДС. Сальдо на конец отчетного периода составляет 502 тыс. руб., в т.ч. НДС в пользу Общества.

13. Объем операций по аренде имущества у Общества ЗАО «РФП лесозаготовка» за 12 месяцев 2016 года составил 584 тыс. руб. с НДС. Сальдо на конец отчетного периода составляет 189 тыс. руб. в пользу Общества.

14. Оказание Обществу услуг по строительству лесовозных дорог (мостов), оказание услуг техникой ЗАО «ДЛП дорстрой» на сумму 8 661 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода отсутствует.

15. Объем операций по агентскому договору на услуги связи Обществу ООО «УК РФП групп» составил 1 тыс. руб. Сальдо на конец отчетного периода составляет 6 тыс. руб., в том числе НДС, в пользу ООО «УК РФП групп».

16. предоставление процентных займов для пополнения оборотных средств Общества. Общество является Заемщиком, ОАО «Дальлеспром» - Займодавцем. Начислено процентов по договорам займа за 12 месяцев 2016 года в сумме 16 746 тыс. руб. Сальдо расчетов по займам составляет кредиторскую задолженность Общества в сумме 281 636 тыс. руб.

17. Перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу Общества представлен в таблице:

ФИО	Должность
Дружинин А.В.	Генеральный директор
Горлопанов А.В.	Исполнительный директор

Управленческий персонал работает в Обществе на условиях совместительства. Сделки с управленческим персоналом не осуществлялись.

V. Информация о чистых активах.

По состоянию на 31.12.2016г. размер чистых активов Общества составляет (473 022) тыс. руб. В этой связи руководством Общества был проведен анализ причин и факторов, влияющих на величину капитала Общества, и намечены меры по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствии с размером его уставного капитала.

Мероприятия по приведению стоимости чистых активов Общества в соответствии с размером его уставного капитала будут рассмотрены руководством Общества в 2017 году.

VI. Информация об арендованном имуществе.

Общество владеет имуществом, полученным в аренду:

- 1) земельный участок по договору аренды земли № 5973/3 от 25.01.12 г. площадью 1,4 м кв. с администрацией г.Комсомольска-на-Амуре. На участке расположены опоры ВЛ-6 кв. Срок аренды с 01.01.12 г. по 01.01.17 г.

- 2) земельный участок по договору аренды земли № 7111/3 от 05.02.2013 площадью 2655 кв.м. с администрацией г.Комсомольска-на-Амуре. На участке расположены производственные объекты, принадлежащие Обществу на праве собственности. Срок аренды с 17.01.2013 по 17.01.2018г.
- 3) земельный участок по договору аренды земли № 7112/3 от 05.02.2013 площадью 115006 кв.м. с администрацией г.Комсомольска-на-Амуре. На участке расположены производственные объекты, принадлежащие Обществу на праве собственности. Срок аренды с 17.01.2013 по 17.01.2018г
- 4) земельный участок по договору аренды земли № 07-12 от 24.04.2012 г. площадью 15953 м кв. с администрацией Комсомольского района. На участке расположена лесовозная дорога. Срок аренды с 24.04.12 г. по 19.04.17 г.
- 5) земельный участок по договору аренды земли № 08-12 от 24.04.2012 г. площадью 701581 м кв. с администрацией Комсомольского района. На участке расположена лесовозная дорога. Срок аренды с 24.04.12 г. по 19.04.17 г.
- 6) земельный участок по договору аренды земли № 13 -13 от 13.06.2013 г. площадью 5000 м кв. с администрацией Комсомольского района. На участке расположены отходы лесопиления. Срок аренды с 13.06.13 г. по 03.06.18 г.
- 7) участки лесного фонда РФ по договору аренды лесных участков № 0088/0090/0091/2011 от 23.09.2011г. Участки общей площадью 102992 га расположены в Солнечном лесничестве. Сроки действия договоров: до 06.07.31 г., 24.04.46 г., 27.07.31.

VII. Неурегулированные на отчетную дату судебные дела.

На отчетную дату 31.12.2016 года неурегулированные судебные дела отсутствуют.

VIII. Информация о событиях после отчетной даты.

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности за 2016 год события после отчетной даты отсутствовали.

VIII. Информация о бенефициарных владельцах

В отношении ПАО «КЛПХ» таким лицом выступает только компания РФП Холдинг (САЙПРЕС) Лимитед, которая владеет 57,25% акций Общества. Общество направило запросы собственникам, предприняло все необходимые меры по раскрытию информации о конечных бенефициарах. Информация в отношении бенефициарных владельцев общества не может быть предоставлена по причине их конфиденциальности.

Форма 0710005 с.11

1. Основные средства

[illegible]

1.2. 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 2016г.	9 655	7 911	-	(17 566)	-
	5250	за 2015г.	-	11 852	-	(2 197)	9 655
в том числе: Временная лесовозная дорога 9,6 км в ур.п. Правый Ниран (кв.223,227,224,194,193,152,151)	5241	за 2016г.	9 655	3 471	-	13 126	-
	5251	за 2015г.	-	9 655	-	-	9 655
Лесовозная ветка р.Верхние Игдоми - 2,4 км	5242	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015г.	-	2 197	-	2 197	-
Временная лесовозная ветка 6,2 км ур.п. Ниран Восточный	5243	за 2016г.	-	4 440	-	4 440	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-

1.3. 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	10 717	13 157	9 820
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	7 673	7 494	7 610
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2016г.	17 505	-	1 252 231	(1 228 667)	-	X	41 070	-	
	5420	за 2015г.	32 152	-	412 508	(424 475)	-	X	17 505	-	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	795	-	212 185	(840)	-		1 047	-	
	5421	за 2015г.	870	-	84 752	(478)	-		795	-	
	5402	за 2016г.	15 139	-	677 708	(487 526)	-		37 607	-	
	5422	за 2015г.	29 251	-	-	(382 320)	-		15 139	-	
	5403	за 2016г.	-	-	6 042	(5 453)	-	(577)	12	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отпущенные	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2016г.	-	-	301 907	(677 728)	-		-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2015г.	-	-	291 030	(970)	-		-	-	
	5406	за 2016г.	-	-	50 854	(57 109)	-		-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2015г.	-	-	34 506	(40 707)	-		-	-	
	5407	за 2016г.	1 571	-	3 535	(11)	-		2 403	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5427	за 2015г.	2 031	-	2 220	-	-		1 571	-	
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	47 193	(4 136)	517 408	-	(319 145)	(2)	(4 136)	-	245 457	-
	5530	за 2015г.	49 361	(5 200)	884 510	-	(886 675)	(3)	(963)	-	47 193	(4 136)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	4 243	(3 333)	7 169	-	(9 855)	(2)	(3 333)	-	1 556	-
	5531	за 2015г.	46 989	(4 104)	561 824	-	(604 567)	(3)	(771)	-	4 243	(3 333)
	5512	за 2016г.	41 926	-	510 007	-	(308 245)	-	-	-	243 688	-
	5532	за 2015г.	1 145	-	317 696	-	(276 916)	-	-	-	41 926	-
Прочая	5513	за 2016г.	1 025	(803)	232	-	(1 045)	-	(803)	-	212	-
	5533	за 2015г.	1 227	(1 096)	4 990	-	(5 192)	-	(192)	-	1 025	(803)
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2016г.	47 193	(4 136)	517 408	-	(319 145)	(2)	(4 136)	X	245 457	-
	5520	за 2015г.	49 361	(5 200)	884 510	-	(886 675)	(3)	(963)	X	47 193	(4 136)

3.2. 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	
Всего	5540	-	-	-	4 136	5 200
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	3 333	4 104
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	803	1 096
	5544	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	584 056	1 830 039	17 215	(1 596 424)	-	-	-	-	-	834 883
	5580	за 2015г.	608 248	892 898	22 286	(939 377)	-	-	-	-	-	584 056
	5561	за 2016г.	145 092	677 436	50	(628 258)	-	-	-	-	-	194 319
	5581	за 2015г.	151 687	496 249	-	(502 844)	-	-	-	-	-	145 092
	5562	за 2016г.	44 669	845 409	-	(549 616)	-	-	-	-	-	340 462
расчеты по налогам и взносам	5582	за 2015г.	13	256 669	-	(212 013)	-	-	-	-	-	44 669
	5563	за 2016г.	7 739	307 131	419	(296 837)	-	-	-	-	-	18 451
	5583	за 2015г.	6 574	139 811	68	(138 714)	-	-	-	-	-	7 739
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	386 522	-	16 746	(121 632)	-	-	-	-	-	281 636
	5585	за 2015г.	449 879	-	22 173	(85 530)	-	-	-	-	-	386 522
	5566	за 2016г.	34	63	-	(81)	-	-	-	-	-	15
	5586	за 2015г.	95	169	45	(276)	-	-	-	-	-	34
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2016г.	584 056	1 830 039	17 215	(1 596 424)	-	-	X	X	X	834 883
	5570	за 2015г.	608 248	892 898	22 286	(939 377)	-	-	X	X	X	584 056

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	219 376	87 655
Расходы на оплату труда	5620	54	56
Отчисления на социальные нужды	5630	18	19
Амортизация	5640	14 350	12 506
Прочие затраты	5650	361 476	333 650
Итого по элементам	5660	595 274	433 886
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 480)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	14 112
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	572 794	447 998

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9	9	(6)	-	12
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	9	9	(6)	-	12

Руководитель  **Дружинин Альберт Владимирович**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Аудиторское заключение

Акционерам ПАО «КЛПХ»

Аудируемое лицо: Публичное акционерное общество «Комсомольский леспромхоз» (сокращенное наименование: ПАО «КЛПХ»)

Основной государственный регистрационный номер: 1112728001297

Место нахождения: 681006, Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, Хорпинское шоссе, дом 50.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Форест-Аудит» (сокращенное наименование: ООО «Форест-Аудит»).

Основной государственный регистрационный номер: 1142721001884.

Место нахождения: 680000, г. Хабаровск, ул. Комсомольская, д.104.

ООО «Форест-Аудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11403033671.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «КЛПХ», 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: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ПАО «КЛПХ» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе

оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «КЛПХ» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в разделе 3 Отчета об изменениях капитала: чистые активы ПАО «КЛПХ» по состоянию на 31 декабря 2014 года, 31 декабря 2015 года и на 31 декабря 2016 года представляют собой отрицательную величину в сумме 442 252 тыс. руб., 443 102 тыс. руб. и 473 022 тыс.руб. соответственно.

Генеральный директор
ООО «Форест – Аудит»



Н.А. Мерцкая

29 марта 2017 г.