

ООО "СТОРОНО-АУДИТ"

Место нахождения: 129345, г. Москва, ул. Осташковская, дом 5, пом. 9
ИНН 7716211333 КПП 771601001 ОГРН 1027739295858
Членство в СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» ОРНЗ 11006004914

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества
«РусСпецСплав»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «РусСпецСплав» (ОГРН1085053001186, 144000, Россия, Московская область, г. Электросталь, ул. Горького, дом 17), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «РусСпецСплав» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Акционерному обществу «РусСпецСплав» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов,

соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства Акционерного общества «РусСпецСплав» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Акционерного общества «РусСпецСплав» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Акционерное общество «РусСпецСплав», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

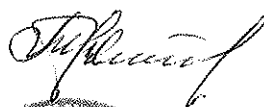
Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Акционерного общества «РусСпецСплав»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Акционерного общества «РусСпецСплав» ;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством Акционерного общества «РусСпецСплав» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Акционерного общества «РусСпецСплав» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Акционерное общество «РусСпецСплав» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Акционерного общества «РусСпецСплав», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Семенова Т.В.

Руководитель аудиторской организации



Семенов А.В.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Сторно-Аудит»
(ООО «Сторно-Аудит»)

ОГРН 1027739295858

129345, г. Москва, ул. Осташковская, дом 5, помещение 9

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11006004914

21 марта 2018 г.

A07

1050 7018

ИНН 5053054048

КПП 505301001 Стр. 001

e216 11b4 510a 3dd5 c124 ca99 8a14 a329

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2017

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РУССПЕЦСПЛАВ"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 46.72

Код по ОКПО 86660993

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

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

На 13 страницах

с приложением документов или их копий на листях

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

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ЛЕВИЦКИЙ
АЛЕКСАНДР
ГРИГОРЬЕВИЧ

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

Подпись

Дата 06.02.2018

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 листяхДата представления
документаЗарегистрирован
за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

* Отчество при наличии.

** При наличии.



ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 002



Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 144000

Субъект Российской Федерации (код) 50

Район

Город

ЭЛЕКТРОСТАЛЬ

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

Улица (проспект,
переулок и т.п.)

ГОРЬКОГО

Номер дома
(владения)

17

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса





ИНН 5053054048

КПП 505301001 Стр. 003



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	1 4 4 5 8	1 4 7 9 6	1 5 1 3 4
—	Доходные вложения в материальные ценности	1160	—	—	—
—	Финансовые вложения	1170	1 0 8 1 0 4	1 0 9 9	1 0 9 9
—	Отложенные налоговые активы	1180	—	—	—
—	Прочие внеоборотные активы	1190	—	—	—
—	Итого по разделу I	1100	1 2 2 5 6 2	1 5 8 9 5	1 6 2 3 3
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
—	Запасы	1210	—	—	—
—	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	—	—	—
—	Дебиторская задолженность	1230	3 9 8 4 5	3 2 1 1 0	1 5 4 3 8
—	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 5 3 2 6	1 2 2 4 8 7	1 0 7 4 8 7
—	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 5 9 4	2 4 6 8	2 6 3 4 2
—	Прочие оборотные активы	1260	—	—	—
—	Итого по разделу II	1200	5 7 7 6 5	1 5 7 0 6 5	1 4 9 2 6 7
—	БАЛАНС	1600	1 8 0 3 2 7	1 7 2 9 6 0	1 6 5 5 0 0





1050 7049

ИНН 5053054048

КПП 505301001 Стр. 004



cffc f947 5109 c24f 48c3 709f eae3 lac1

ПАССИВ

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
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	6 7 5 0 0	6 7 5 0 0	6 7 5 0 0
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	8 7 8	7 3 7	5 5 9
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 2 2 2 1	3 8 4 4 1	3 5 6 1 7
	Итого по разделу III	1300	1 1 0 5 9 9	1 0 6 6 7 8	1 0 3 6 7 6
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	6 1 0 6 6	6 1 0 6 6	6 1 0 6 6
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	6 1 0 6 6	6 1 0 6 6	6 1 0 6 6





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 005



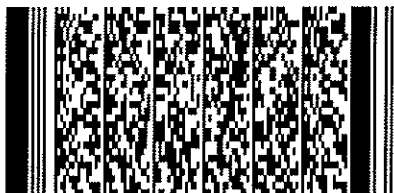
<i>Пояснения</i> ¹	<i>Наименование показателя</i>	<i>Код строки</i>	<i>На отчетную дату отчетного периода</i>	<i>На 31 декабря предыдущего года</i>	<i>На 31 декабря года, предшествующего предыдущему</i>
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	8 3 9 1	3 4 7 9	7 5 8
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	2 7 1	1 7 3 7	
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	8 6 6 2	5 2 1 6	7 5 8
	БАЛАНС	1700	1 8 0 3 2 7	1 7 2 9 6 0	1 6 5 5 0 0

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.





ИНН 5053054048

КПП 505301001 Стр. 006



Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код строки 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101			
		11102			
		11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201			
		11202			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), в том числе:					
		11301			
		11302			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), в том числе:					
		11401			
		11402			
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	ЗЕМЕЛЬНЫЙ УЧАСТОК	11501	2019		
		11502			
		11503			
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601			
		11602			
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
	ПАИ И АКЦИИ	11701	108104	1099	1099
		11702			
		11703			
		11704			
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801			
		11802			
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851			
		11852			





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 007



Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	6 0 1 6 3	4 2 1 3 9
—	Себестоимость продаж	2120	(5 4 3 3 9)	(3 9 1 7 8)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	5 8 2 4	2 9 6 1
—	Коммерческие расходы	2210	(8)	—
—	Управленческие расходы	2220	—	—
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 8 1 6	2 9 6 1
—	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
—	Проценты к получению	2320	1 9 5 1	1 9 3 8
—	Проценты к уплате	2330	—	—
—	Прочие доходы	2340	6 1 9	3 5 5 0
—	Прочие расходы	2350	(3 4 5 6)	(4 7 3 9)
+	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 9 3 0	3 7 1 0
—	Текущий налог на прибыль	2410	(1 1 5 0)	(8 8 6)
—	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	—	—
—	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	—	—
—	Изменение отложенных налоговых активов	2450	—	—
—	Прочее	2460	—	—
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 7 8 0	2 8 2 4
—	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	3 7 8 0	2 8 2 4
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».





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 008



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)					
67500			559	35617	103676
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				2823	2823
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				2823	2823
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)					
в том числе:					
убыток (3221)					
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)					





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 009



079E d293 5105 b6d8 2ee4 3a8a c3ca 0a07

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)					
67500			737	38441	106678
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				3780	3780
в том числе:					
чистая прибыль (3311)					
				3780	3780
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)					
в том числе:					
убыток (3321)					
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)					
67500			878	42221	110599





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 010

**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)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	1 0 3 6 7 6	2 8 2 3	1 7 8	1 0 6 6 7 7
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	1 0 3 6 7 6	2 8 2 3	1 7 8	1 0 6 6 7 7
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 5 6 1 7	2 8 2 3	1	3 8 4 4 1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	3 5 6 1 7	2 8 2 3	1	3 8 4 4 1
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	1 1 0 5 9 9	1 0 6 6 7 8	1 0 3 6 7 6





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 011



Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	5 8 8 1 9	4 7 6 2 1
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 8 8 1 9	3 5 8 1 1
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	0	1 1 8 1 0
Платежи – всего	4120	(6 0 3 1 8)	(7 1 6 1 6)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 2 7 0 5)	(4 8 3 6 8)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 4 4 1)	(1 9 3 5)
процентов по долговым обязательствам	4123	_____	_____
налог на прибыль	4124	(7 7 1)	(9 1 5)
прочие платежи	4129	(4 4 0 1)	(2 0 3 9 8)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 4 9 9)	(2 3 9 9 5)
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	_____	_____
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	_____	_____
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	_____	_____
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	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	_____	_____





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 012



Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	1 6 2 5	1 2 1
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	1	1 2 1
Платежи – всего	4320		
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		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 6 2 5	1 2 1
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 2 6	(2 3 8 7 4)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 4 6 8	2 6 3 4 2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 5 9 4	2 4 6 8
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		





ИНН 5053054048

КПП 505301001 стр. 013



Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код строки 2	Лист представляется при наличии расшифровок	
		За отчетный год 3	За предыдущий год 4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
	41191		
	41192		
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
	41291		
	41292		
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
ПРОЦЕНТЫ ПО ДОГОВОРУ ЗАЙМА	43151	1 6 2 4	
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		



Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "РусСпецСплав"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14 458	14 796	15 134
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	108 104	1 099	1 099
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	39 845	32 110	15 438
Финансовые вложения краткосрочные	1240	15 326	122 487	107 487
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 594	2 468	26 342
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	180 327	172 960	165 500
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	61 066	61 066	61 066
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	8 391	3 479	758
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	271	1 737	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	69 728	66 282	61 824
Стоимость чистых активов	-	110 599	106 678	103 676

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

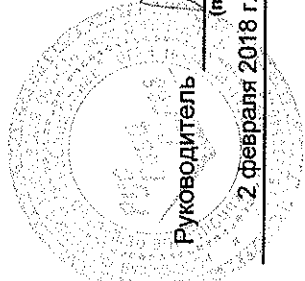
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 2 февраля 2018 г.

Левицкий Александр Григорьевич

 (расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	16 737	(1 941)	-	(200)	200	(338)	-	-	16 537	(2 079)
	5210	за 2016 г.	16 737	(1 603)	-	-	-	(338)	-	-	16 737	(1 941)
Офисное оборудование	5201	за 2017 г.	200	(200)	-	(200)	200	-	-	-	-	-
	5211	за 2016 г.	200	(200)	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5202	за 2017 г.	14 518	(1 741)	-	-	-	(338)	-	-	200	(200)
	5212	за 2016 г.	14 518	(1 403)	-	-	-	(338)	-	-	14 518	(2 079)
Земельные участки	5203	за 2017 г.	2 019	-	-	-	-	-	-	-	14 518	(1 741)
	5213	за 2016 г.	2 019	-	-	-	-	-	-	-	2 019	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 019	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

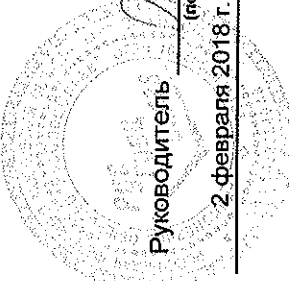
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	стисано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



 Руководитель Левицкий Александр Григорьевич

 (подпись) _____

 (расшифровка подписи)

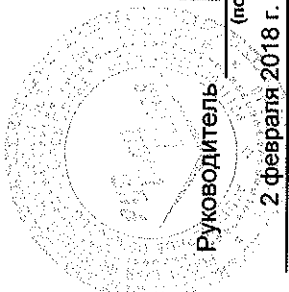
 2 февраля 2018 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	1 099	-	107 487	-	-	-	(482)	108 104	-
	5311	за 2016 г.	1 099	-	-	-	-	-	-	1 099	-
	5302	за 2017 г.	1 099	-	107 487	-	-	-	(482)	108 104	-
	5312	за 2016 г.	1 099	-	-	-	-	-	-	1 099	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	122 487	-	326	107 487	-	-	-	15 326	-
	5315	за 2016 г.	122 487	-	-	-	-	-	-	122 487	-
	5306	за 2017 г.	122 487	-	326	107 487	-	-	-	15 326	-
	5316	за 2016 г.	122 487	-	-	-	-	-	-	122 487	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	123 586	-	107 813	107 487	-	-	(482)	123 430	-
	5310	за 2016 г.	123 586	-	-	-	-	-	-	123 586	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 Левицкий Александр Григорьевич

 (расшифровка подписи)

 2 февраля 2018 г.

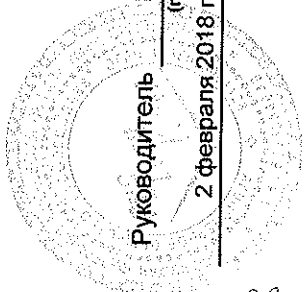
4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	-	-	54 434	(54 434)	-	-	-	X	-
	5420	за 2016 г.	-	-	39 205	(39 205)	-	-	-	X	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	-	-	88	(88)	-	-	-	-	-
	5421	за 2016 г.	-	-	28	(28)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	42 191	(42 191)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	26 939	(26 939)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	12 147	(12 147)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	10 645	(10 645)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	1 594	(1 594)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



 Руководитель _____ (подпись)

 2 февраля 2018 г.

 Левицкий Александр Григорьевич

 (расшифровка подписи)

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	
			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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2017 г.	32 110	-	13 557	-	(4 302)	-	-	-	X	-	-
	5530	за 2016 г.	15 438	-	16 470	1 524	(1 322)	-	-	-	-	41 365	(1 520)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	27 726	-	12 175	-	-	-	-	-	-	39 901	(1 520)
	5531	за 2016 г.	13 812	-	13 914	-	-	-	-	-	-	27 726	-
	5512	за 2017 г.	4 110	-	1 382	-	(4 044)	-	-	-	-	1 448	-
	5532	за 2016 г.	1 364	-	4 068	-	(1 322)	-	-	-	-	4 110	-
	5513	за 2017 г.	274	-	-	-	(258)	-	-	-	-	16	-
Прочая	5533	за 2016 г.	262	-	(1 512)	1 524	-	-	-	-	-	274	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2017 г.	32 110	-	13 557	-	(4 302)	-	-	X	X	41 365	(1 520)
Итого	5520	за 2016 г.	15 438	-	16 470	1 524	(1 322)	-	-	X	X	32 110	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

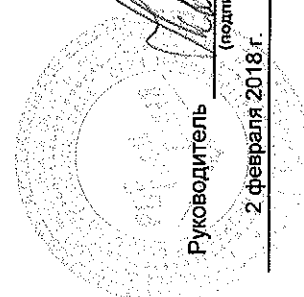
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредитной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 2017 г.	61 066	-	-	-	-	-	-	61 066	
	5571	за 2016 г.	61 066	-	-	-	-	-	-	61 066	
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017 г.	61 066	-	-	-	-	-	-	61 066	
	5573	за 2016 г.	61 066	-	-	-	-	-	-	61 066	
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	3 479	5 936	-	(1 024)	-	-	X	8 391	
	5580	за 2016 г.	758	3 004	70	(353)	-	-	X	3 479	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	2 940	5 326	-	(1 007)	-	-	-	7 259	
	5581	за 2016 г.	2	2 868	70	-	-	-	-	2 940	
авансы полученные	5562	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	539	432	-	(17)	-	-	-	954	
	5583	за 2016 г.	652	136	-	(249)	-	-	-	539	
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017 г.	-	178	-	-	-	-	-	178	
	5586	за 2016 г.	104	-	-	(104)	-	-	-	-	
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2017 г.	64 545	5 936	-	(1 024)	-	X	X	69 457	
	5570	за 2016 г.	61 824	3 004	70	(353)	-	X	X	64 545	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



 Руководитель _____ (подпись)

 2 февраля 2018 г.

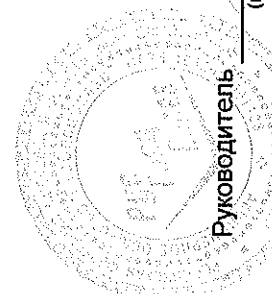
 Левицкий Александр

 Григорьевич

 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	42 272	26 966
Расходы на оплату труда	5620	2 447	2 088
Отчисления на социальные нужды	5630	738	631
Амортизация	5640	338	338
Прочие затраты	5650	8 544	9 155
Итого по элементам	5660	54 339	39 178
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 339	39 178



Руководитель

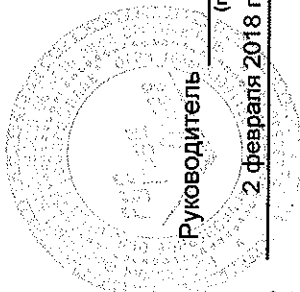
(подпись)

Левицкий Александр
Григорьевич
(расшифровка подписи)

2 февраля 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	217	196	(141)	-	271
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	217	196	(141)	-	272



 Руководитель Левицкий Александр Григорьевич

 (подпись) _____

 (расшифровка подписи)

 2 февраля 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:			Возвращено за год
за 2017 г.	5910	-	-
за 2016 г.	5920	-	-
за 2017 г.	5911	-	-
за 2016 г.	5921	-	-
		На конец года	На конец года

Руководитель _____
 (подпись) _____
 2 февраля 2018 г.

Левицкий Александр
 Григорьевич
 (расшифровка подписи)

Пояснительная записка АО "РусСпецСплав"
к годовому отчету за 2017 год

1. Основные сведения об организации

АО «РусСпецСплав» является юридическим лицом с момента его государственной регистрации. Согласно Учредительному договору от 15 мая 2008 г. Общество создано физическими лицами (гражданами России) и одним юридическим лицом, зарегистрированным на территории Российской Федерации.

Регистрация Общества произведена 28 мая 2008 г. ИФНС по г. Электростали Московской области, свидетельство о регистрации юридического лица с внесением записи в ЕГРЮЛ за основным государственным регистрационным номером 1085053001186. В 2017 году в соответствии с решением Общего собрания Общества был изменен тип открытого акционерного общества на акционерное общество и утверждена новая редакция Устава.

Общество имеет свидетельства о регистрации в ИФНС РФ по г. Электросталь (серия 50 № 011095600 от 28 мая 2008 г.), территориальных органах ПФР, ФМС, ФСС, Информационное письмо об учете в Статрегистре Росстата.

Согласно Уставу Общество имеет в собственности обособленное имущество, самостоятельный баланс, может иметь банковские счета, фирменный бланк, круглую печать и штамп со своим наименованием, собственную эмблему. АО "РусСпецСплав" может создавать филиалы и представительства на территории России и за ее пределами. По состоянию на 01.01.18 филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ АО «РусСпецСплав» не имеет. Целью Общества является получение прибыли в интересах Общества и его участников. Основными видами деятельности в 2017 году являлись оптовая торговля (84.3%) и сдача в аренду собственных жилых и нежилых помещений (15.7 %). В 2017 году Общество не осуществляло виды деятельности, требующие получения, в соответствии с законодательством России, специального разрешения (лицензии).

Уставный капитал Общества, согласно действующему Уставу, равен 67500000 рублей и разделен на обыкновенные именные акции. Все акции выпущены в бездокументарной форме. По состоянию на 01.01.18 Уставный капитал сформирован полностью. Реестр акционеров общества ведет независимый регистратор АО «Регистратор Р.О.С.Т.».

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором, избираемым (назначаемым) Общим собранием акционеров. Решением Общего собрания акционеров Общества (протокол № 1 от 26.04.13) Генеральным директором Общества избран Левицкий Александр Григорьевич.

2. Раскрытие информации об учётной политике

Бухгалтерская отчётность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учёта и отчётности.

Учётная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учётной политики и временной определённости фактов хозяйственной деятельности). ПБУ-18/02 применено с начала деятельности.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется главным бухгалтером.

Учет ведется по журнально-ордерной форме счетоводства с использованием персональных компьютеров и ручным способом.

Основные способы ведения бухгалтерского учёта, принятые при формировании учётной политики в 2017 году:

1. Амортизация основных средств и в бухгалтерском и в налоговом учёте начисляется линейным способом.
2. Объекты основных средств, используемые в течение периода, превышающего 12 месяцев, имеющие стоимость не более 100000 руб. за единицу не признаётся амортизируемым имуществом. Указанное имущество приходится на сч.10 в составе средств в обороте с последующим списанием на расходы (счета учёта затрат 20, 91) в момент передачи в эксплуатацию. При этом до момента фактического выбытия из эксплуатации указанного имущества обеспечивается аналитический контроль за их сохранностью.
3. Доходы и расходы определяются по методу начисления.
4. Датой реализации для целей исчисления налога на добавленную стоимость признаётся дата отгрузки и предъявления покупателям расчётных документов.
5. Списание на производство материально-производственных запасов производится по средней стоимости.
6. Налоговый учёт ведется в регистрах налогового учёта на основании данных бухгалтерского учёта.

3. Изменения в учётной политике на 2017 год

Изменений в Учётной политике Общества на 2017 год не предусмотрено.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 01.01.18 на балансе нематериальные активы, принадлежащие на правах собственности, отсутствуют.

5. Основные средства

Учёт основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт основных средств» ПБУ 6/01, утверждённого приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

В составе строки 1150 Формы «Бухгалтерский баланс» Общества по состоянию на 31.12.2017 отражены внеоборотные активы суммарной остаточной стоимостью 14458 тыс. руб., в составе основных средств числится земельный участок стоимостью 2019 тыс. руб.

Переоценка ОС в 2017 году не производилась. Обществу принадлежат жилые и нежилые помещения на праве собственности в г. Электросталь.

В 2017 году помещения, находящееся на балансе Общества, использовалось по договору аренды сторонними организациями.

6. Финансовые вложения

По состоянию на 01.01.18 на балансе АО "РусСпецСплав" долгосрочные финансовые вложения в виде вкладов в уставные (складочные) капиталы других организаций числятся в сумме 108104 тыс. руб. (финансовые вложения 108586 тыс. руб. минус созданный в 2016-2017 г.г. резерва под обесценивание финансовых вложений в размере 482 тыс. руб.

Обществом в 2017 году произведен перевод из краткосрочных в долгосрочные финансовые вложения в размере 107487 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения в виде займа составляют 15326 тыс. руб.

7. Материально-производственные запасы.

Учёт материально-производственных запасов Общества осуществляется на основании Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утверждённых приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

По состоянию на 01.01.18 на балансе АО "РусСпецСплав" материально-производственные запасы отсутствуют.

8. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Учёт кредитов и займов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утверждённого приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

По состоянию на 01.01.18 на балансе АО "РусСпецСплав" долгосрочные заемные средства составляют 61066 тыс. руб.

8.1 Дебиторская и кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.18 на балансе АО "РусСпецСплав" дебиторская задолженность составляет 39845 тыс. руб., (дебиторская задолженность по бухгалтерскому учёту составляет 41365 тыс. руб. минус созданный резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2017 в размере 1520 тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.18 на балансе АО "РусСпецСплав" кредиторская задолженность составляет 8431 тыс. руб.

9. Доходы

Учёт доходов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99, утверждённого приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг за 2017 год, отражённая по строке 2110 «Отчета о финансовых результатах», составила 60163 тыс. руб. Себестоимость продаж за 2017 год отражённая по строке 2120 «Отчета о финансовых результатах», составила 54339 тыс. руб. Прочие доходы, отражённые по строке 2340 «Отчета о финансовых результатах», за 2017 год составляют 619 тыс. руб.

10. Расходы

Учёт расходов в Обществе осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99, утверждённым приказом Минфина РФ от 06.05.1999 33н.

Прочие расходы, отражённые по строке 2350 «Отчета о финансовых результатах», за 2017 год составили 3456 тыс. руб.

Величина выручки от продаж, полученной на территории РФ, стоимость внеоборотных активов по данным бухгалтерского баланса Общества, размещенных на территории РФ, является существенной.

Сопоставление суммарной величины существенных показателей отчетных сегментов

Наименование показателя	По организации, тыс. руб.	По всем отчетным сегментам	
		тыс. руб.	%
Выручка	60163	60163	100%
Прибыль (убыток)	5824	5824	100%
Прибыль (убыток) до налогообложения	4930	3710	100%
Чистая прибыль	3780	3780	100%
Стоимость активов	122562	122562	100%

Данные о выручке от продаж

Выручка от продаж по видам	По Обществу	По отчетным сегментам			
		1	2	3	и т.д.
терр. РФ, М.О., г. Электросталь					
Оптовая торговля	53838	89,5%			
Сдача в аренду жилых и нежилых помещений	6325	10,5%			

Информация о деятельности Обществу по географическим регионам

Показатели	По Обществу	По отчетным сегментам			
		1	2	3	и т.д.
Географический регион N 1		г. Электросталь М.О. РФ			
Выручка от продаж:	100%	100%			
в т.ч. от продаж за рубежом	0	0			
Стоимость внеоборотных активов:	100%	100%			
в т.ч. за рубежом	0	0			

11. Пояснения по расчёту налога на прибыль

Отражение в бухгалтерском учёте налога на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расчётов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утверждённым приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н. В 2017 году разницы между данными бухгалтерского и налогового учёта составляет 723 тыс. рублей (пени штрафы и неустойки и др.).

12. Отражение в отчётности движения денежных средств

Поступления денежных средств от покупателей и заказчиков, отраженные по стр. 4110 «Отчёта о движении денежных средств» составили 58819 тыс. руб. Платежи отражены по стр. 4120 «Отчёта о движении денежных средств» и составили 60318 тыс. руб. Сальдо денежных потоков от текущих операций отражены по стр. 4100 «Отчёта о движении денежных средств» составило -1499 тыс. руб. Сальдо денежных потоков от финансовых операций отражены по стр.4300 «Отчёта о движении денежных средств» и составило 1625 тыс. руб.

Остаток денежных средств по стр.4500 «Отчёта о движении денежных средств» и составило 2594 тыс. руб.

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы, согласно Положению по бухгалтерскому учёту «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утверждённому приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, по состоянию на 31.12.2017 составляют 1926856 руб.

В 2017 году Обществом созданы:

Резерв по сомнительным долгам в размере (10%) — 1519591 руб.;

Резерв предстоящих расходов в размере — 270789 руб.;
Резерв под обесценивание финансовых вложений в размере (5%) — 136476 руб.

В 2017 году Обществом выдано залоговое обязательство Банку «Возрождение» (ПАО) в качестве обеспечения исполнения обязательств заинтересованного лица по дог. О001-061-010-К-2017-3-6 от 07.08.2017 в сумме 9830593,22 руб.

14. Пояснения о совместной деятельности

Общество не является участником совместной деятельности.

15. Информация о связанных сторонах

Крупнейшим акционером АО "РусСпецСплав" является ООО «Си-Систем Инвестмент». В отчетном году Общество не осуществляло никаких операций с ООО «Си-Систем Инвестмент».

16. События после отчётной даты

По состоянию на 31.12.2017 создан резервный капитал в размере 5% от прибыли текущего года 141 тыс. рублей. По состоянию на дату сдачи годовой бухгалтерской отчётности Годовое общее собрание акционеров не проводилось, в связи с чем отсутствует решение о распределении прибылей (убытков) Общества за 2017 год. Решения Общего собрания акционеров будут учтены в бухгалтерской отчётности 2017 года в периоде, соответствующем дате проведения Общего собрания акционеров.

17. Информация о прекращаемой деятельности

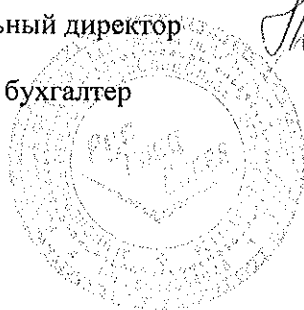
Информации по прекращаемой деятельности нет. Общество и в дальнейшем будет осуществлять виды деятельности, предусмотренные Уставом.

18. Информация о крупных сделках

В течение отчетного года Совет директоров и Внеочередное общее собрание акционеров одобрило крупные сделки, в совершении которых имеется заинтересованность (договоры поручительства).

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.Г. Левицкий

И.С. Негодяева

02.02.2018