



Закрытое акционерное общество

АУДИТ-КОНТАКТ

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества «Верховский комбикормовый завод» и иным пользователям.

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Открытое акционерное общество «Верховский комбикормовый завод» (сокращенное наименование: ОАО «Верховский комбикормовый завод»).

Основной государственный регистрационный номер 1025701057502.

Место нахождения: 303720, Российская федерация, Орловская область, Верховский район, пгт Верховье, ул. Ленина, 62.

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Закрытое акционерное общество «Аудит-Контакт» (ЗАО «Аудит-Контакт»).

Основной государственный регистрационный номер 1095742001398.

Место нахождения: 302030, г. Орел, ул. Советская, д. 23.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата», ОГРН – 11003000872.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Верховский комбикормовый завод», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Верховский комбикормовый завод» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Директор ЗАО «Аудит-Контакт»

22 марта 2016 года.



Тенитилова С.В.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Верховский комбикормовый завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Хранение и складирование зерна

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ

ОБЩЕСТВА

/ ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

643,303720,Орловская обл,Верховский р-он,,,пгт Верховье,ул.Ленина,62,,,дом,,

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31

12

2015

00943533

5705000601

63.12.3

47

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	13 527	13 762	13 271
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 527	13 762	13 271
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	755	980	2 557
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	26 112	19 628	24 024
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 468	7 207	1 910
	Прочие оборотные активы	1260	173	118	154
	Итого по разделу II	1200	28 508	27 933	28 645
	БАЛАНС	1600	42 035	41 695	41 916

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	45	45	45
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 122	6 122	6 122
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2	2	2
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 716	34 283	33 037
	Итого по разделу III	1300	40 885	40 452	39 208
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 150	1 243	2 710
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 150	1 243	2 710
	БАЛАНС	1700	42 035	41 695	41 916



Котикова Наталья Сергеевна
(расшифровка подписи)

Ген. Бухтиярова Татьяна Ивановна

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Верховский комбикормовый завод"	по ОКПО	00943533		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5705000601		
Вид экономической деятельности	Хранение и складирование зерна	по ОКВЭД	63.12.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	27 329	33 576
	Себестоимость продаж	2120	(33 255)	(30 035)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(5 926)	3 541
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 926)	3 541
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32	57
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	13 507	12 066
	Прочие расходы	2350	(6 855)	(13 116)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	758	2 548
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(325)	(1 302)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	433	1 246

5

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	433	1 246
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Котикова Наталия
Сергеевна

(расшифровка подписи)

И.И. Фролов

26 февраля 2016 г.

И.И. Фролов

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Верховский комбикормовый завод"	ИНН	57050000601
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	00943533
Вид экономической деятельности	Хранение и складирование зерна	по ОКВЭД	63.12.3
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	47
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА	ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКЕИ	384

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2013 г.	3100	45	-	6 122	2	33 037	39 206
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 246	1 246
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 246	1 246
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	45	-	6 122	2	34 284	40 453
3а 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	433	433
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	433	433
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	45	-	6 122	2	34 716	40 885

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 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					
корректировка в связи с:	3402	-	-	-	-
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	40 885	40 452	39 206



Руководитель

(подпись)

Котикова Наталья Сергеевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Верховский комбикормовый завод" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Хранение и складирование зерна по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
00943533		
5705000601		
63.12.3		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	29 273	42 842
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 168	39 460
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	105	3 382
Платежи - всего	4120	(35 012)	(37 545)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(16 635)	(17 766)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 656)	(12 014)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(7 721)	(7 765)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(5 739)	5 297
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	-	-
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 739)	5 297
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 207	1 910
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 468	7 207
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Котикова Наталья Сергеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Генеральный директор

Ген. Бухтиярова Наталья Ивановна

26 февраля 2016 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Верховский комбикормовый завод"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Хранение и складирование зерна
Организационно-правовая форма / форма собственности
**ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ
ОБЩЕСТВА / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2015	12	31
00943533		
5705000601		
63.12.3		
47		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель 
И.В. Бухарин
26 февраля 2016 г.

Котикова Наталья Сергеевна
(расшифровка подписи)

Ю. Бухарин Наталья Сергеевна

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

Форма 0710005 с.1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	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	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3

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	слисано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	32 390	(18 627)	878	-	-	(1 113)	-	-	33 267	(19 740)
в том числе:	5210	за 2014 г.	30 921	(17 650)	1 493	(24)	22	(999)	-	-	32 390	(18 627)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	8 907	(4 862)	801	-	-	(689)	-	-	9 708	(5 551)
	5211	за 2014 г.	7 424	(4 318)	1 493	(10)	9	(554)	-	-	8 907	(4 862)
Другие виды основных средств	5202	за 2015 г.	3 764	(3 458)	-	-	-	(8)	-	-	3 764	(3 466)
	5212	за 2014 г.	3 764	(3 451)	-	-	-	(8)	-	-	3 764	(3 458)
Офисное оборудование	5203	за 2015 г.	83	(76)	76	-	-	(9)	-	-	159	(85)
	5213	за 2014 г.	96	(79)	-	(13)	12	(10)	-	-	83	(76)
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	2 410	(732)	-	-	-	(210)	-	-	2 410	(942)
	5214	за 2014 г.	2 410	(501)	-	-	-	(231)	-	-	2 410	(732)
Здания	5205	за 2015 г.	12 099	(6 226)	-	-	-	(157)	-	-	12 099	(6 384)
	5215	за 2014 г.	12 099	(6 069)	-	-	-	(157)	-	-	12 099	(6 226)
Сооружения	5206	за 2015 г.	4 720	(3 272)	-	-	-	(40)	-	-	4 720	(3 312)
	5216	за 2014 г.	4 720	(3 233)	-	-	-	(40)	-	-	4 720	(3 272)
Земельные участки	5207	за 2015 г.	407	-	-	-	-	-	-	-	407	-
	5217	за 2014 г.	407	-	-	-	-	-	-	-	407	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	878	-	(878)	-
	5250	за 2014 г.	-	1 493	-	(1 493)	-
в том числе:							
Сепаратор магнитный подвесной СМП-50М-100	5241	за 2015 г.	-	52	-	52	-
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВЦП 7-40 нов. элеватор аспирация	5242	за 2015 г.	-	71	-	71	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5243	за 2015 г.	-	76	-	76	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Нормы НЦ 175-2	5244	за 2015 г.	-	678	-	678	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Весы электронные "ОНАУС"	5245	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2014 г.	-	79	-	79	-
	5246	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Котельная для теплоснабжения	5256	за 2014 г.	-	1 413	-	1 413	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

18

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	981	-	43 615	(43 841)	-	-	X	755	-	
	5420	за 2014 г.	2 557	-	40 631	(42 207)	-	-	X	981	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	662	-	3 539	(3 738)	-	-	4	463	-	
	5421	за 2014 г.	1 020	-	3 353	(3 711)	-	-	4	662	-	
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	319	-	368	(395)	-	-	-	292	-	
	5423	за 2014 г.	1 537	-	233	(1 452)	-	-	-	319	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	6 452	(6 452)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2014 г.	-	-	7 010	(7 010)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	33 256	(33 256)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2014 г.	-	-	30 034	(30 034)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			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	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2015 г.	30 924	(11 296)	53 036	-	(40 643)	-	11 296	32 021	(5 909)
	5530	за 2014 г.	31 967	(7 943)	51 330	-	(52 374)	-	7 943	30 924	(11 296)
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	26 991	(11 296)	29 546	-	(18 352)	-	11 296	26 890	(5 909)
	5531	за 2014 г.	29 190	(7 943)	37 653	-	(31 909)	-	7 943	26 991	(11 296)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	480	-	8 748	-	(8 956)	-	-	272	-
	5532	за 2014 г.	165	-	11 766	-	(11 451)	-	-	480	-
Прочая	5513	за 2015 г.	3 453	-	14 742	-	(13 336)	-	-	4 859	-
	5533	за 2014 г.	2 612	-	1 911	-	(1 071)	-	-	3 452	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	30 924	(11 296)	53 036	-	(40 643)	-	11 296	32 021	(5 909)
	5520	за 2014 г.	31 967	(7 943)	51 330	-	(52 374)	-	7 943	30 924	(11 296)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	1 243	50 010	9	(50 112)	-	-	1 150
	5580	за 2014 г.	2 710	47 499	82	(49 048)	-	-	1 243
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	859	15 011	-	(15 662)	-	-	208
	5581	за 2014 г.	1 925	11 597	-	(12 663)	-	-	859
авансы полученные	5562	за 2015 г.	26	8 570	-	(8 564)	-	-	32
	5582	за 2014 г.	309	10 696	-	(10 981)	-	-	26
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	356	6 733	9	(6 820)	-	-	277
	5583	за 2014 г.	186	7 490	82	(7 402)	-	-	356
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	2	19 697	-	(19 066)	-	-	633
	5586	за 2014 г.	290	17 714	-	(18 002)	-	-	2
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	14 418	10 243
Расходы на оплату труда	5620	12 736	13 221
Отчисления на социальные нужды	5630	3 848	3 904
Амортизация	5640	1 113	999
Прочие затраты	5650	1 140	1 668
Итого по элементам	5660	33 255	30 035
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	33 255	30 035

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	47 128	47 128
в том числе:				
5811		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2015 г.	5910	-	-	-	-
за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2015 г.	5911	-	-	-	-
за 2014 г.	5921	-	-	-	-



Директорский
Д. Сухомеж

И.И. Чамеева и.о.
Дир. *Дуганова М.*

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ОАО «Верховский комбикормовый завод» за 2015 год.**

1. Сведения об акционерном обществе

- 1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество «Верховский комбикормовый завод».
- 1.2. Юридический адрес: 303720, Орловская область, п. Верховье, ул. Ленина, д. 62
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 303720, Орловская область, п. Верховье, ул. Ленина, д. 62
- 1.4. Дата государственной регистрации: 06 октября 2004 года Межрайонной инспекцией Российской Федерации по налогам и сборам №1 по Орловской области, основной государственный регистрационный №1025701057502.
- 1.5. Уставный капитал общества составляет 45268 рублей, состоит из номинальной стоимости 45268 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Состав акционеров: юр.лица – 23,3%, в т.ч. ЗАО «Агропромышленный Холдинг «Верховье» - 18,8 %; физ.лица – 76,7%.
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.7. Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган), который организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества и осуществляет руководство текущей деятельностью. Генеральный директор избирается на должность Советом директоров Общества.
- 1.8. Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии со ст.7 Федерального закона от 7.08.2001г. №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности».
- 1.9. Аудитором общества в 2014 году является ЗАО «Аудит –Контакт».
- 1.10. Основными видами деятельности общества являются:
 - производство готовых кормов и их составляющих для животных;
 - хранение и складирование зерна
- 1.11. Среднегодовая численность работников за 2015 год составила 62 человек.

2. Основные элементы учетной политики ОАО «Верховский комбикормовый завод»

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 2.1.1. Учет финансово-хозяйственной деятельности предприятия ведется по плану счетов бухгалтерского учета в соответствии с приказом Минфина № 94 н от 31.10.2000г
- 2.1.2. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.1.3 срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.
- 2.1.4. Амортизация основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока использования инвентарных объектов основных средств, определенных в соответствии с установленными законодательством нормами амортизационных отчислений.
- 2.1.5. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей списываются по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.6. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО на момент совершения хозяйственной операции.
- 2.1.7. Затраты общепроизводственного назначения учитываются по дебету счета 25 "Общепроизводственные расходы" и в конце каждого месяца данные расходы списываются в дебет счетов учета затрат на производство продукции, учтенными на отдельных субсчетах по счетам 20, 44 пропорционально заработной плате основных рабочих.

- 2.1.8. Расходы, непосредственно не связанные с производственным процессом (управленческие и хозяйственные расходы), первоначально отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и в конце каждого месяца также списываются в дебет счетов учета затрат на производство продукции пропорционально заработной плате основных рабочих.
- 2.1.9. Готовая продукция отражается в балансе по плановой себестоимости с учетом отклонений между плановой и фактической себестоимостью.

Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.2.1. Организация применяет для ведения налогового учета один из специальных режимов, предусмотренных главой 26.2 НК РФ упрощенную систему налогообложения. Применение упрощенной системы налогообложения предполагает замену уплаты налога на прибыль, налога на имущество, налога на добавленную стоимость.
- 2.2.2. Объектом налогообложения признаются доходы, уменьшенные на величину расходов. Организация учитывает доходы от реализации товаров (работ, услуг), реализации имущества и имущественных прав, а также внереализационные доходы, указанные в статье 250 НК РФ. Полученные доходы уменьшаются на расходы на приобретение основных средств, нематериальных активов, арендные платежи, расходы на оплату труда и другие расходы перечисленные в статье 346.16 НК РФ.
- 2.2.3. Датой получения доходов признаются день поступления средств на счета в банках или в кассу, получения иного имущества (работ, услуг, имущественных прав). Расходами налогоплательщика являются затраты после их фактической оплаты.
- 2.2.4. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод ФИФО.
- 2.2.5. На основании п.6 ст.346.18 НК РФ предусмотрена уплата минимального налога в размере 1 процента налоговой базы по итогам налогового периода. Уплата минимального налога осуществляется только в тех случаях, когда сумма исчисленного в установленном порядке единого налога по итогам налогового периода оказывается меньше суммы исчисленного минимального налога, либо когда отсутствует налоговая база для исчисления единого налога по итогам налогового периода (налогоплательщиком получены убытки).

3. Финансово-хозяйственная деятельность ОАО «Верховский комбикормовый завод»

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности в 2015 году ОАО «Верховский комбикормовый завод» является хранение зерна и продуктов его переработки (услуги по приемке, подработке, сушке, хранению, отпуску с/х сырья).

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2015 год составила 29 573 тыс.руб., что на 21,7 % ниже уровня прошлого года.

Вид деятельности	Выручка , руб.	Себестоимость, руб.	Прибыль/ убыток, руб.	% от общей выручки
Услуги элеватора	27 329 402	33 255 454	-5 926 052	92,4
Продажа с/х сырья	372 380	382 103	-9 723	1,3
Прочие доходы и расходы	1 871 039	564 335	+1 306 704	6,3
Всего:	29 572 821	34 201 892	-4 629 071	100

3.1.2. Были понесены следующие затраты по видам деятельности:

- материальные затраты (материалы, услуги) в сумме – 14 419 209 руб.; (в т.ч. эл.потребление-2 536 567руб., отопление-249 673руб., ремонт кровли-754 167руб., ремонт асфальт. площадки-984 672руб., ошестроительные работы-5 000 000руб.)
- оплата труда – 12 735 827руб.;
- отчисления на соц. нужды – 3 848 441 руб.;
- амортизация – 1 112 666 руб.;
- прочие – 1 139 614руб.

Итого на общую сумму 33 255 757руб.

3.1.3.Расшифровка прочих доходов и расходов.

Прочие доходы – 1 871 039руб.

- доходы от сдачи имущества в аренду – 1 180 543 руб.;
- доходы от взвешивания а/транспорта – 390 410 руб.;
- доходы за составление документации по переводу зерна - 124 000 руб.;
- опломбирование вагонов-30 400руб.;
- доп. услуги ж/д транспорта – 112 344 руб.;
- проценты к получению- 32 107 руб.;
- прочие доходы- 1235руб.

- **восстановлен резерв по сомнительным долгам-11 295 871руб.;**

Прочие расходы – 564 335 руб.

- расходы по доп.услугам ж/д – 100 509 руб.;
- услуги банков – 103 447 руб.;
- услуги Агенства РНР – 20 617 руб.;
- расходы непроизводственного характера – 260 843 руб.;
- прочие расходы- 52 576 руб.;
- списание дебиторской задолженности – 13 127.;

- **создан резерв по сомнительным долгам-5 909 160 руб.;**

3.1.4. Активы общества за 2015 год увеличились на 340 тыс.руб. (0,8%) и составили 42 035 тыс.руб. Из них оборотные активы – 67,8% и 32,2 % внеоборотные активы. В составе внеоборотных активов 100% занимают основные средства.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2015г. составила 33 267 тыс.руб., начислена амортизация 1 113тыс. руб.

Оборотные активы предприятия за 2015 год увеличились на 575 тыс. руб.. Увеличение произошло в основном за счет дебиторской задолженности (восстановлен резерв по сомнительным долгам), которая увеличилась на 6 484 тыс. руб., (на 33,0%), денежные средства уменьшились в 4,9 раза и составили 1 468 тыс. руб., производственные запасы уменьшились на 225 тыс. руб.

3.1.5. Предприятие в 2015 году начислило в бюджет и внебюджетные фонды 6 248 тыс. руб. Наибольшая часть начислений произведена по страховым взносам на ОПС и ОМС -3 935 тыс. руб (63% от общей величины начислений), НДФЛ 1 614 тыс. руб.(25,8% от общей величины начислений), налог на землю – 364 тыс. руб.(5,8%), минимальный единый налог - 298 тыс.руб.(4,8%), транспортный налог -58 т.р.(0,9%)

3.1.5. Убыток от продаж составил 5 926тыс. руб.

чистая прибыль – 433тыс. руб.

3.1.7. Чистые активы Общества увеличились на 1,1% и составили 40 885 тыс.руб.

3.1.8. Размер дебиторской задолженности покупателей и заказчиков по состоянию на конец отчетного периода составляет 26 890 тыс. руб., в том числе ООО «Глобэкс Грэйнд»- 1 381 тыс. руб., ЗАО «АПХ Верховье»- 22 161тыс.руб., ООО «БСК»- 297 тыс.руб., ООО «Содружество»- 305 тыс.руб., ООО «Русское поле»-1 518 тыс. руб., ООО «ЗерноТрэйд»-983 т.р.

Прочая дебиторская задолженность составляет 3 039 тыс.руб., в том числе ЗАО «АПХ Верховье»-3 039 тыс. руб.

4. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За 2014 г.	За отчетный год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	57	62	5
2	Затраты на оплату труда, руб.	13221	12736	-485
3	Сумма отчислений на соцнужды, руб.	3904	3848	-56

5. Операции с аффилированными лицами.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2015г.

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания) в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Миклошевский Сергей Викторович	РФ	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015г.	-	-
2	Паравозин Максим Олегович	РФ	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015г.	-	-
3	Сорокин Сергей Геннадьевич	РФ	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015г.	-	-
4	Бухтиярова Татьяна Ивановна	РФ	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015г.	-	-
5	Котикова Наталия Сергеевна	Орловская область, п.Верховье	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	04.06.2015г. 04.06.2015г.	10,6	10,6
6	Пилипенко Олеся Викторовна	РФ	Лицо, распоряжающееся самостоятельно более 20% голосующих акций	17.09.2012г.	22,5987	22,5987

Генеральный директор
ОАО «Верховский комбикормовый завод»

Гл. бухгалтер

10.03.2015г.



Котикова Н.С.

Бухтиярова Т.И.