

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
Акционерного общества «Комбайнмашстрой»
за 2017 год**

**Акционерам Акционерного общества
«Комбайнмашстрой»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Комбайнмашстрой» (ОГРН 1097154008302, 300004, г. Тула, ул. Щегловская засека, д. 31, офис 325) 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;
 - Отчета о движении денежных средств за 2017 год;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Комбайнмашстрой» за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Комбайнмашстрой» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской 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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу 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 и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица 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 аудируемого лица 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 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

Директор ООО «Универсал-аудит»,
аудитор

(квалификационный аттестат аудитора
№ 01 - 000828, бессрочный
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
за основным регистрационным номером 21706026131)



Е.А. Федорова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Универсал-аудит»

ОГРН: 1047101134761

300012, г.Тула, ул. Оружейная, д. 5а

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ: 11606058202

29 марта 2018 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
89266104		
7105506510		
33.14		
12200	16	
384		

Организация АО "Комбайнмашстрой"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности ремонт электрического оборудования
Организационно-правовая форма / форма собственности
АО /
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	51 626	57 450	149 913
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	33	86	139
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	19 495	19 026	20 266
	Итого по разделу I	1100	71 154	76 562	170 318
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	38 482	39 110	176 477
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	240
5.1	Дебиторская задолженность	1230	26 618	162 211	239 641
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	278	278	278
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	67	105	70
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	72 735
	Итого по разделу II	1200	65 445	201 703	489 441
	БАЛАНС	1600	136 599	278 265	659 759

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 058	10 058	85 491
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2 401	2 401	2 401
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	287	244	194
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 546)	(1 517)	(2 322)
	Итого по разделу III	1300	11 200	11 186	85 764
	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	212	51 715	52 357
	Кредиторская задолженность	1520	118 175	207 932	514 319
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	7 012	7 432	7 319
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	125 399	267 079	573 995
	БАЛАНС	1700	136 599	278 265	659 758



Руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация АО "Комбайнмашстрой"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности ремонт электрического оборудования		по ОКПО	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	89266104		
Ю		по ОКВЭД	7105506510		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	33.14		
		по ОКЕИ	12200	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	71 162	78 095
	Себестоимость продаж	2120	(64 896)	(74 667)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 266	3 428
	Коммерческие расходы	2210	(45)	(3)
	Управленческие расходы	2220	(17 644)	(94 754)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(11 423)	(91 329)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(812)	(3 358)
	Прочие доходы	2340	44 633	109 581
	Прочие расходы	2350	(29 173)	(13 735)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 225	1 159
	Текущий налог на прибыль	2410	(834)	(186)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	242	(4)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(53)	(53)
	Прочее	2460	(2 324)	(65)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14	855

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14	855
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация АО "Комбайнмашстрой"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности ремонт электрического оборудования

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2017
89266104		
7105506510		
33.14		
12200	16	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	85 491	-	2 401	194	(2 322)	85 764
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	855	855
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	855	855
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	(75 433)	-	-	-	-	(75 433)
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	(75 433)	-	-	-	-	(75 433)
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	50	(50)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	10 058	-	2 401	244	(1 517)	11 186
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	14	14
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	14	14
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	43	(43)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	10 058	-	2 401	287	(1 546)	11 200

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	11 200	11 186	85 764



Руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **АО "Комбайнмашстрой"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **ремонт электрического оборудования**

Организационно-правовая форма / форма собственности

АО /

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
89266104		
7105506510		
33.14		
12200		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	153 795	94 257
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	131 448	90 409
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	22 347	3 848
Платежи - всего	4120	(116 695)	(98 868)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 480)	(66 272)
в связи с оплатой труда работников	4122	(23 114)	(15 751)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15 702)	-
налога на прибыль организаций	4124	(31)	(620)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(21 368)	(16 225)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 100	(4 611)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	127	5 254
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	127	5 254
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	(654)	(608)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(654)	(608)
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	(527)	4 646

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	21 755
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	-	21 755
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(36 611)	(21 755)
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	(36 611)	(21 755)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(36 611)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(38)	35
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	105	70
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	67	105
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	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

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 на расходы за период	первоначальная стоимость	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)

28 марта 2018 г.

Борзенков Николай
Алексеевич

(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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	147 524	(90 074)	1 126	(1 343)	1 294	(6 901)	-	-	147 307	(95 681)
	5210	за 2016 г.	285 483	(135 570)	1 811	(139 770)	55 787	(10 292)	-	-	147 524	(90 074)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	65 561	(46 405)	570	(288)	248	(4 555)	-	-	65 844	(50 711)
	5211	за 2016 г.	176 699	(89 941)	895	(112 033)	51 105	(7 568)	-	-	65 561	(46 405)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017 г.	931	(832)	84	-	-	(46)	-	-	1 015	(878)
	5212	за 2016 г.	931	(748)	-	-	-	(84)	-	-	931	(832)
Офисное оборудование	5203	за 2017 г.	9 822	(9 661)	-	-	-	(38)	-	-	9 822	(9 699)
	5213	за 2016 г.	9 822	(9 565)	-	-	-	(96)	-	-	9 822	(9 661)
Другие виды основных средств	5204	за 2017 г.	547	(536)	-	(84)	75	(1)	-	-	462	(462)
	5214	за 2016 г.	547	(515)	-	-	-	(22)	-	-	547	(536)
Сооружения	5205	за 2017 г.	40 223	(13 287)	-	(336)	336	(1 218)	-	-	39 887	(14 169)
	5215	за 2016 г.	42 503	(13 894)	-	(2 281)	1 862	(1 257)	-	-	40 223	(13 287)
Здания	5206	за 2017 г.	22 378	(16 215)	472	(433)	433	(758)	-	-	22 417	(16 540)
	5216	за 2016 г.	22 713	(15 773)	-	(335)	320	(762)	-	-	22 378	(16 215)
Земельные участки	5207	за 2017 г.	3 933	-	-	-	-	-	-	-	3 933	-
	5217	за 2016 г.	4 055	-	-	(121)	-	-	-	-	3 933	-
Многолетние насаждения	5208	за 2017 г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
	5218	за 2016 г.	3	(2)	-	-	-	-	-	-	3	(3)
Транспортные средства	5209	за 2017 г.	4 126	(3 135)	-	(202)	202	(285)	-	-	3 924	(3 219)
	5219	за 2016 г.	28 210	(5 132)	916	(25 000)	2 500	(503)	-	-	4 126	(3 135)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	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 2017 г.	19 026	1 595	-	(1 126)	19 495
	5250	за 2016 г.	20 266	571	-	(1 811)	19 026
в том числе:							
Биоцех	5241	за 2017 г.	1 190	-	-	-	1 190
	5251	за 2016 г.	1 190	-	-	-	1 190
Внешний ж/д путь	5242	за 2017 г.	2 276	-	-	-	2 276
	5252	за 2016 г.	2 276	-	-	-	2 276
Строительно-монтажные работы	5243	за 2017 г.	11 563	-	-	-	11 563
	5253	за 2016 г.	11 563	-	-	-	11 563
Линия электропередач 110 кВт, протяженностью 2322м от станции ТП-305 "Комбайновская до линии ЛЭП "Ки	5244	за 2017 г.	3 200	-	-	-	3 200
	5254	за 2016 г.	3 200	-	-	-	3 200
Распределительный газопровод среднего давления	5245	за 2017 г.	797	-	-	-	797
	5255	за 2016 г.	797	-	-	-	797
Подъездной ж/д путь широкой колеи (внутренний), протяженностью 1241м	5246	за 2017 г.	-	469	-	-	469
	5256	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Склад заказов готовой продукции министерства (склад 211)	5247	за 2017 г.	-	472	-	472	-
	5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Ячейка КСО393ЭВ-810660У3 со счетчиком, с комплектом м/к, цоколем	5248	за 2017 г.	-	405	-	405	-
	5258	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Щит автоматического ввода резерва АВР400А	5249	за 2017 г.	-	63	-	63	-
	5259	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Стиральная машина ASKO WMC844P G		за 2017 г.	-	84	-	84	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Агрегат ЭЦВ 8-65-125		за 2017 г.	-	102	-	102	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	855	-	-	855	-
Автомобиль УАЗ-29891 гос.номер Р 091 УН 71		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	385	-	-	385	-
Автоматическая пожарная сигнализация		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VENZA серебристый VIN4T3BE11A69U005106		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	531	-	531	-
Электростанция "Зубр" комбинированная		за 2017 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	40	-	40	-

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	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 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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2018 г.

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрчные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
	5315	за 2016 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-
	5310	за 2016 г.	278	-	-	-	-	-	-	278	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2018 г.

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

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.	39 110	-	11 866	(12 494)	-	-	X		38 482	-
	5420	за 2016 г.	176 477	-	219 522	(356 890)	-	-	X		39 110	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	5 232	-	11 866	(11 018)	-	-	-		6 080	-
	5421	за 2016 г.	26 426	-	3 821	(25 015)	-	-	-		5 232	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2016 г.	913	-	-	(913)	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	33 560	-	-	(1 158)	-	-	-		32 402	-
	5423	за 2016 г.	147 667	-	43 472	(157 579)	-	-	-		33 560	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	318	-	-	(318)	-	-	-		-	-
	5426	за 2016 г.	1 471	-	-	(1 153)	-	-	-		318	-
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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность
6.1. 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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	169 950	(7 739)	218 308	-	(361 315)	7 739	(325)	-	-	-	26 943	(325)
	5530	за 2016 г.	240 484	(843)	149 259	-	(219 793)	843	(7 739)	-	-	-	169 950	(7 739)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	148 029	(7 739)	104 165	-	(243 845)	7 739	(325)	-	-	-	8 349	(325)
	5531	за 2016 г.	232 176	(819)	103 039	-	(187 186)	819	(7 739)	-	-	-	148 029	(7 739)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	8 776	-	25 654	-	(24 523)	-	-	-	-	-	9 907	-
	5532	за 2016 г.	6 028	(24)	29 143	-	(26 395)	24	-	-	-	-	8 776	-
Прочая	5513	за 2017 г.	13 145	-	88 489	-	(92 947)	-	-	-	-	-	8 687	-
	5533	за 2016 г.	2 280	-	17 077	-	(6 212)	-	-	-	-	-	13 145	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	169 950	(7 739)	218 308	-	(361 315)	7 739	(325)	X	X	X	26 943	(325)
	5520	за 2016 г.	240 484	(843)	149 259	-	(219 793)	843	(7 739)	X	X	X	169 950	(7 739)

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	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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	259 647	246 381	812	(344 477)	(43 976)	-	-	-	118 387
	5580	за 2016 г.	566 667	195 460	3 488	(406 144)	(99 833)	-	-	-	259 647
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	176 281	170 736	-	(195 049)	(43 976)	-	-	-	107 992
	5581	за 2016 г.	475 853	129 683	-	(329 422)	(99 833)	-	-	-	176 281
авансы полученные	5562	за 2017 г.	26 498	42 838	-	(64 863)	-	-	-	-	4 473
	5582	за 2016 г.	25 815	21 703	-	(21 020)	-	-	-	-	26 498
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	3 083	14 594	-	(14 557)	-	-	-	-	3 120
	5583	за 2016 г.	9 122	27 552	-	(33 591)	-	-	-	-	3 083
кредиты	5564	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017 г.	51 715	-	812	(52 315)	-	-	-	-	212
	5585	за 2016 г.	52 357	-	3 488	(4 130)	-	-	-	-	51 715
прочая	5566	за 2017 г.	2 070	18 213	-	(17 693)	-	-	-	-	2 590
	5586	за 2016 г.	3 529	16 522	-	(17 981)	-	-	-	-	2 070
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017 г.	259 647	246 381	812	(344 477)	(43 976)	X	X	X	118 387
	5570	за 2016 г.	566 667	195 460	3 488	(406 144)	(99 833)	X	X	X	259 647

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)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

в. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	10 414	4 197
Расходы на оплату труда	5620	17 188	15 156
Отчисления на социальные нужды	5630	5 217	4 568
Амортизация	5640	6 901	10 292
Прочие затраты	5650	42 507	156 715
Итого по элементам	5660	82 227	190 928
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	358	(21 504)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	82 585	169 424



Руководитель

(подпись)

28 марта 2018 г.

Борзенков Николай

Алексеевич

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 432	(61)	(359)	-	7 012
в том числе:	5701	-	-	-	-	-
	5702	-	-	-	-	-



Руководитель _____

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель

(подпись)

28 марта 2018 г.

Борзенков Николай

Алексеевич

(расшифровка подписи)



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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г. 5910	-	-	-	-
	за 2016 г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2017 г. 5911	-	-	-	-
	за 2016 г. 5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Борзенков Николай
Алексеевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Комбайнмашстрой» за 2017г.

10.1 Общие сведения об организации.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Комбайнмашстрой»

Сокращенное наименование: АО «Комбайнмашстрой»

АО «Комбайнмашстрой» зарегистрировано 23.03.09г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Тульской области в г. Туле. Свидетельство о государственной регистрации серии 71 №002109071.

ИНН 7105506510

КПП 710501001

ОГРН 1097154008302

Место нахождения: 300004 г. Тула, Щегловская засека, 31, офис 325

Почтовый адрес: 300004 г. Тула, Щегловская засека, 31, офис 325, телефон 70-71-10

Правовое положение общества: Гражданский кодекс РФ, Федеральный закон № 208-ФЗ от 26.12.1995г. «Об Акционерных Обществах», прочие федеральные законы и правовые акты.

Бухгалтерская отчетность АО «Комбайнмашстрой» составлена в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.99г. № 43н и иными положениями по бухгалтерскому учету.

Уставный капитал.

Уставный капитал составляет 10058 тыс.руб. (десять миллионов пятьдесят семь тысяч семьсот восемьдесят рублей).

Обществом размещены обыкновенные бездокументарные акции в количестве 502889 (пятьсот две тысячи восемьсот восемьдесят девять) штук номинальной стоимостью 20 (двадцать) рублей каждая.

Сведения об учредителях

Таблица 1.

№п/п	Наименование учредителя	Кол-во акций (шт)	Сумма (руб.)
1	ООО «Металлопрокатный завод»	143588	2 871 760
2	ООО «Техинвест»	142370	2 847 400
3	ООО «Тульский литейный завод»	139376	2 787 520
4	ОАО «Русская акционерная компания «Энергонефтегазпром»	15	300
6	Физические лица	77412	1 548 240
7	Счета совместного владения	128	2 560
	Итого:	502889	10 057 780

Органы управления и контроль общества.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров;
- генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Общество обязано ежегодно проводить годовое общее собрание акционеров.

Годовое общее собрание акционеров проводится не ранее чем через 2 месяца и не позднее чем через 6 месяцев после окончания финансового года. На годовом общем собрании акционеров должны решаться вопросы об избрании Совета директоров Общества, избрании Ревизионной комиссии Общества, утверждении Аудитора Общества, утверждении годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчета о финансовых результатах Общества, а также распределение прибыли, в том числе выплата (объявление) дивидендов, и убытков Общества по результатам финансового года. На годовом Общем собрании акционеров могут решаться и иные вопросы, отнесенные к компетенции Общего собрания акционеров Общества.

Проводимые помимо годового Общего собрания акционеров являются внеочередными. Общее собрание акционеров может проводиться путем совместного присутствия акционеров для обсуждения повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование или путем заочного голосования.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

Председателем Совета директоров является Егоров Дмитрий Иванович (утвержден протоколом №2 Совета директоров от 10.07.12г.)

Члены Совета директоров:

С 24.06.16г. по 25.06.17г. (протокол №1 от 24.06.16г. годового общего собрания акционеров)

- Егоров Дмитрий Иванович
- Сидорова Надежда Георгиевна
- Максимов Аркадий Валерьевич
- Борзенков Николай Алексеевич
- Осипов Владимир Константинович
- Позняк Николай Евгеньевич
- Кривченков Виктор Александрович

С 26.06.17г. по настоящее время (протокол №1 от 26.06.17г. годового общего собрания акционеров)

- Егоров Дмитрий Иванович
- Сидорова Надежда Георгиевна
- Максимов Аркадий Валерьевич
- Борзенков Николай Алексеевич
- Богданова Вероника Владимировна
- Позняк Николай Евгеньевич
- Володичева Елена Федоровна

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества. Генеральный директор Общества подотчетен Совету директоров Общества и общему собранию акционеров.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров или Совета директоров Общества. Генеральный директор Общества организует выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральным директором является Борзенков Николай Алексеевич (утвержден Советом директоров, от 17.06.13г. протокол №7, от 11.06.14г.

протокол №3, от 16.06.15г. №4, от 15.06.16г. № 6, от 13.06.17г. №3 сроком на один год).

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества Общим собранием акционеров избирается ревизионная комиссия общества.

Порядок деятельности ревизионной комиссии общества определяется Положением о ревизионной комиссии, утвержденным Общим собранием акционеров общества.

Члены ревизионной комиссии:

с 24.06.16г. по настоящее время (протокол №1 от 24.06.16г. годового общего собрания акционеров, протокол №1 от 26.06.17г. годового общего собрания акционеров)

- Шумова Татьяна Сергеевна
- Гришина Елена Николаевна
- Карпухина Татьяна Викторовна

Виды деятельности общества.

Основным видом деятельности Общества является – предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего электрического оборудования (ОКВЭД 31.62.9).

Другие виды деятельности:

- производство колесных тракторов;
- производство строительных металлоконструкций;
- прочая первичная обработка чугуна и стали;
- производство инструментов;
- производство частей и принадлежностей для станков;
- производство общестроительных работ по возведению зданий;
- оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин и оборудования;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

АО «Комбайнмашстрой» осуществляет свою деятельность на территории РФ.

Филиалов и представительств общество не имеет. Обособленных структурных подразделений, выделенных на отдельный баланс, нет. Общество

имеет дочернее предприятие – ООО «Подсобное Хозяйство «Волчий Хутор» (доля в уставном капитале - 100%).

Численность персонала по состоянию на 31.12.17г. - 45 человек.

Сведения об аудиторе

Аудитор Общества - ООО «Универсал аудит». Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». ОРНЗ: 11606058202

10.2 Учетная политика

Учетная политика на 2015г. принята на основании Федерального закона от 06.12.2011 N. 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 N 34н, Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. (ред.08.11.10г.) N 106н.

Для целей бухгалтерского учета:

- основные средства стоимостью не более сорока тысяч рублей включительно списываются на затраты по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.
- приобретенные товары отражаются в учете по покупной стоимости.
- отпущенные в производство материальные ресурсы списываются по средней стоимости единицы запасов.
- готовая продукция учитывается на складах по средним учетным ценам, в балансе по фактической производственной себестоимости.
- стоимость реализованной готовой продукции учитывается расчетным методом.
- учет отгруженных товаров (сданных работ, оказанных услуг) ведется по полной фактической себестоимости.
- общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования пропорционально прямым затратам (прямой заработной плате основных производственных рабочих).
- оценка незавершенного производства ведется в планово-расчетных ценах. Для определения фактической себестоимости выпущенной продукции доля изменения норм и отклонений от норм относится на выпущенную продукцию и незавершенное производство на конец месяца пропорционально нормативным затратам.

- списание дополнительных затрат по займам на прочие расходы производится в полной сумме в период, когда были произведены.
- причитающиеся к уплате проценты (дисконт) по векселю (облигации) относятся на финансовые результаты в момент возникновения.
- инвентаризация МПЗ проводится раз в год перед составлением годового баланса, но не позднее 01 ноября, инвентаризация основных фондов проводится один раз в три года.

Для целей налогового учета.

- в целях исчисления НДС определение налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат:
 - день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
 - день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.
- в целях исчисления налога на прибыль дата реализации признается по отгрузке.
- отпущенные в производство материальные ресурсы списываются по средней стоимости.
- начисление амортизации по объектам основных средств и нематериальных активов ведется линейным методом.
- резерв на гарантийный ремонт не создается
- покупные товары при реализации оцениваются по средней стоимости.
- выбывшие ценные бумаги списываются по стоимости единицы.
- распределение прямых расходов на остатки незавершенного производства производятся в доле прямых расходов исходного сырья.
- резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.
- с 1 января 2016 г. к основным средствам для налогового учета относятся имущество ценой более 100 000 руб. А все объекты стоимостью 100 000 руб. и меньше считаются материалами. Их стоимость списывается единовременно после оплаты. Исключение предусмотрено только для имущества стоимостью 100 000 руб. и меньше, которое можно использовать больше года.

Обязательная ежегодная инвентаризация.

Обязательная ежегодная инвентаризация проводилась на основании приказа № 54/КМС от 30.10.2017г. по состоянию:

№ п/п	Объект инвентаризации	Дата
1.	Материалов, комплектующих изделий, покупных полуфабрикатов, топлива, тары	на 01.11.2017

2.	Специального инструмента и технологической оснастки, инструмента общего пользования, хозяйственного инвентаря, спецодежды, защитных приспособлений	на 01.11.2017
3.	Запасных частей для ремонта	на 01.11.2017
4.	Готовой продукции	на 01.11.2017
5.	Денежных средств, подотчетных сумм, ссудной задолженности	на 01.11.2017
6.	Расчетов с подрядчиками, дебиторами, кредиторами, покупателями, поставщиками	на 01.11.2017

В ходе инвентаризации расхождений между данными бухгалтерского учета и фактическим наличием материальных ценностей и обязательств не обнаружено. Результаты инвентаризации утверждены ведомостью учета результатов, выявленных инвентаризацией.

10.3 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

При составлении пояснений к существенным статьям бухгалтерского баланса показатели бухгалтерской отчетности по состоянию на 01.01.2018г. соответствуют показателям по состоянию на 31.12.2017г., т.е. изменения показателей в межотчетный период не производилось.

Таблица 2.

Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Остаточная стоимость основных средств на 31.12.16г. (тыс.руб.)	Остаточная стоимость основных средств на 31.12.17г. (тыс.руб.)
Основные средства (всего) в т.ч.	57450	51626
здания	6163	5877
сооружения	26935	25718
машины и оборудование	19156	15133
транспортные средства	991	705
производственный и хоз.инвентарь	99	137
земельные участки	3933	3933
прочие основные ср-ва	173	123

Подробная информация об изменении стоимости основных средств представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Отложенные налоговые активы (строка 1180 бухгалтерского баланса)

Таблица 3.

Остаток на 31.12.16г.	86 тыс.руб.
Создано	
Погашено	53 тыс.руб.
Остаток на 31.12.17г.	33 тыс.руб.

Прочие внеоборотные активы (строка 1190 бухгалтерского баланса)

Вложения во внеоборотные активы (основные средства, не введенные в эксплуатацию) на 01.01.17г. составили 19026 тыс.руб., поступило 1595 тыс.руб., введено в эксплуатацию основных средств за 2017г. –1126 тыс.руб., остаток на 31.12.17г. – 19495 тыс.руб.

Подробная информация об изменении стоимости внеоборотных активов представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 2.2 «Незавершенные капитальные вложения».

Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Таблица 4.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.16г. (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.17г. (тыс.руб.)
Запасы, всего:	39110	38482
в т.ч.		
сырье и материалы	5232	6080
товары	33878	32402

Подробная информация об изменении стоимости запасов представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 4.1 «Наличие и движение запасов».

Дебиторская задолженность (строка 1230 бухгалтерского баланса)

Таблица 5.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.16г. (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.17г. (тыс.руб.)
Дебиторская задолженность, всего:	162211	26618
в т.ч.		
покупатели и заказчики	140290	8024
авансы выданные	8776	9907
налоги и сборы	72	47
внебюджетные фонды	186	112
прочая задолженность	12887	8528

Подробная информация об изменении дебиторской задолженности представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

Финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.16г. (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.17г. (тыс.руб.)
Вложения в уставный капитал ООО «Подсобное Хозяйство «Волчий Хутор»	278	278

Подробная информация об изменении стоимости финансовых вложений представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений».

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Денежные средства по состоянию на 31.12.17г., всего: 67 тыс.руб.,

в т.ч.

- расчетный счет – 24 тыс.руб.

- касса - 43 тыс.руб.

Капитал и резервы (строка 1310 бухгалтерского баланса)

Уставной капитал АО «Комбайнмашстрой» в сумме 10 057 780 рублей состоит из 502889 (пятьсот двух тысяч восьмисот восьмидесяти девяти) бездокументарных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 20 рублей каждая.

Заемные средства (строка 1510 бухгалтерского баланса)

Таблица 7.

Остаток задолженности на 31.12.16г.	51715 тыс.руб.
Поступило	812 тыс.руб.
Погашено	52315 тыс.руб.
Остаток задолженности на 31.12.16г.	212 тыс.руб.

Кредиторская задолженность, прочие обязательства (строки 1520, 1550 бухгалтерского баланса)

Таблица 8.

Наименование показателей	Остаток на 31.12.16г. (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.17г. (тыс.руб.)
Кредиторская задолженность, всего:	207932	118175
в т.ч.		
поставщики и подрядчики	176281	107992
зadолженность по налогам и сборам	905	2561
зadолженность перед внебюджетными фондами	2178	559
зadолженность перед персоналом	264	749
авансы полученные	26498	4473
расчеты с прочими кредиторами	1806	1841

Подробная информация об изменении кредиторской задолженности представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздела 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

10.4 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

Выручка за 2017г. составила 71162 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 78095 тыс.руб.

Себестоимость продаж за 2017г. – 64896 тыс. руб., за сопоставимый период 2016г. – 74667 тыс.руб.

Валовая прибыль за 2017г. составила 6266 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. общество сработало с валовой прибылью в сумме 3428 тыс.руб. Коммерческие расходы за 2017г. – 45 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 3 тыс.руб.

Управленческие расходы за 2017г. – 17644 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 94754 тыс.руб.

Проценты к уплате по договорам займа составили за 2017г. – 812 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 3358 тыс.руб.

Прочие доходы, всего за 2017г. – 44633 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. составили 109581 тыс.руб.)

в т.ч.

- выручка от продажи основных средств – 127 тыс.руб.;
- выручка от реализации материалов – 238 тыс.руб.;
- списание кредиторской задолженности – 43976 тыс.руб.
- прочие доходы – 292 тыс.руб.

Прочие расходы, всего за 2017г. – 29173 тыс.руб., (за 2016г. – 13735 тыс.руб.)

в т.ч.

- расчетно-кассовое обслуживание – 91 тыс.руб.;
- налог на имущество – 1065 тыс.руб.;
- услуги по ведению и хранению реестра, членские взносы в СРО, страхование – 411 тыс.руб.;
- списание дебиторской задолженности – 24869 тыс.руб.
- прочие расходы – 2737 тыс.руб.

Прибыль от продаж до налогообложения составил за 2017г. – 3225 тыс.руб., прибыль до налогообложения за 2016г. – 1159 тыс.руб.

Чистая прибыль составила – 14 тыс.руб., чистая прибыль за 2016г. составила 855 тыс.руб.

Базовая прибыль на акцию рассчитана согласно методическим рекомендациям (приказ Минфина 21.03.2000 № 29н) и составила 0,03 руб. и определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Количество обыкновенных акций составляет 502889 шт.

Таким образом: $13921 \text{ руб.} / 502889 \text{ шт} = 0,03 \text{ руб.}$

На основании протокола №1 от 24.06.16г. годового общего собрания акционеров выплаты дивидендов по размещенным акциям, вознаграждение членам Совета директоров и ревизионной комиссии, а также иные выплаты из чистой прибыли не производились.

10.5 Отчет о движении денежных средств.

Денежные средства от текущих операций

Поступления – всего без НДС за 2017г. – 153795 тыс.руб., 2016г. – 94257 тыс.руб., в т.ч.

расчетный счет - 153452 тыс.руб.;

касса - 343 тыс.руб.,

в т.ч.

- от продажи продукции, товаров, работ и услуг – 131448 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 90409 тыс.руб.

на расчетный счет – 131105 тыс.руб., в кассу – 343 тыс.руб.;

- прочие поступления за 2017г. – 22347 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 3848 тыс.руб., в т.ч.

на расчетный счет - 22347 тыс.руб.

При составлении отчета были совершены следующие объединения оборотов НДС от поступлений в сумме 27621 тыс.руб., НДС в сумме 62 тыс.руб.

Платежи – всего без НДС за 2017г. – 116695 тыс.руб., за 2016г. – 98868 тыс.руб., в т.ч.

расчетный счет – 116316 тыс.руб.,

касса – 379 тыс.руб.

в т.ч.

- поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги – 56480 тыс.руб., в т.ч. с расчетного счета – 56480 тыс.руб.;
- в связи с оплатой труда – 23114 тыс.руб., в т.ч. с расчетного счета – 22735 тыс.руб., из кассы – 379 тыс.руб.;
- проценты по долговым обязательствам – 15702 тыс.руб.;
- налог на прибыль – 31 тыс.руб.
- прочие платежи – 21368 тыс.руб., в т.ч. с расчетного счета – 20989 тыс.руб.

Сальдо денежных потоков от текущей деятельности за 2017г. – 37100 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – (4611) тыс.руб.

При составлении отчета были совершены следующие объединения оборотов НДС от платежей в сумме 10166 тыс.руб.

Денежные потоки от инвестиционных операций

Поступления – всего без НДС за 2017г. – 127 тыс.руб., за 2016г. – 5254 тыс.руб., в том числе:

- от продажи внеоборотных активов – 127 тыс.руб. в т.ч. на расчетный счет – 127 тыс.руб.

При составлении отчета были совершены следующие объединения оборотов НДС в сумме 23 тыс.руб.

Платежи – всего без НДС за 2017г. – 654 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 608 тыс.руб., в том числе за 2017г. с расчетного счета – 654 тыс.руб.,

в т.ч.

- в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов – 654 тыс.руб.

При составлении отчета были совершены следующие объединения оборотов НДС в сумме 118 тыс. руб

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций за 2017г. – (527) тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 4646 тыс.руб.

Денежные потоки от финансовых операций

Платежи – всего без НДС за 2017г. – 36611 тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 21755 тыс.руб.

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций за 2017г. – (-36611) тыс.руб., за сопоставимый период 2016г. – 0.

10.6 Связанные стороны.

К связанным сторонам относятся юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации. Связанные стороны участвуют в уставном капитале. По физическим лицам в соответствии с критерием существенности указываются лица с долей в уставном капитале более 5%.

Таблица 9.

Полное наименование, Ф.И.О связанной стороны	Место нахождения юр.лица или место жительства физ.лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Дата наступления основания	Доля участия связанной стороны в капитале в %
ООО «Металлопрокатный завод»	г.Тула, Щегловская засека, 31	Участие в уставном капитале	22.05.2013	28,5526
ООО «Техинвест»	г. Москва, ул.Садово-Спасская, д.21/1	Участие в уставном капитале	07.07.2011	28.3104
ООО «Тульский литейный завод»	г.Тула, Щегловская засека, 31	Участие в уставном капитале	21.04.2014	27,7151
ЗАО «Энергонефтегазпром»		Участие в уставном капитале	23.03.2009	0,0030

Физические лица		Участие в уставном капитале	23.03.2009	15,3935
Генеральный директор Борзенков Н.А.		Генеральный директор	17.06.2010	
Председатель Совета директоров Егоров Д.И.		Председатель Совета директоров	10.07.2012	

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

В 2017г. производились следующие сделки со связанными сторонами:

ООО «Металлопрокатный завод» были оказаны услуги на сумму 22579 тыс.руб., а также ООО «Металлопрокатный завод» оказало услуги АО «Комбайнмашстрой» на сумму 1882 тыс.руб.

ООО «Техинвест» были оказаны услуги, реализовано товаров на сумму 10043 тыс.руб. Также ООО «Техинвест» оказывало услуги АО «Комбайнмашстрой» на сумму 3282 тыс.руб.

ООО «Тульский литейный завод» были оказаны услуги на сумму 1631 тыс.руб.

Указанные сделки со связанными сторонами осуществлялись по рыночной стоимости.

На принятие решений не оказывалось влияние связанных сторон с целью получения экономических выгод.

Совокупные выплаты (оплата труда за отчетный период) в пользу управленческого персонала составили 7114 тыс.руб., оплата очередных отпусков – 373 тыс.руб., начисленные на них налоги – 113 тыс.руб.

10.7 Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности, подлежащие отражению в соответствии с законодательством РФ в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

10.8 Информация о совершенных обществом крупных сделок.

Сделки, признаваемые в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» крупными сделками, обществом в 2017г. не совершались.

10.9 События после отчетной даты.

По результатам выездной налоговой проверки за период 2015г. -2016г. доначислен налог на добавленную стоимость в сумме 28098411 руб., пени в сумме 6654331,95 руб. (акт №9 от 12.03.18г.)

10.10 Оценка риска и система внутреннего контроля.

Внутренний контроль общество осуществляет путем создания ревизионной и инвентаризационной комиссии, наличием контроля проведения и утверждения сделок и хозяйственных операций.

Таблица 10.

Наименование риска	Описание риска	Оценка риска	Процедура оценки риска
Рыночные риски	Связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги и др.), процентных ставок, курсов иностранных валют	Наступление риска минимально. Не имеет суммовой оценки	Опрос менеджера Общества
Кредитные риски	Связаны с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность	Наступление риска минимально. Не имеет суммовой оценки	Наличие достаточного уровня ликвидности

	заимодавцам по полученным кредитам и займам (в т.ч. в форме облигаций, векселей), др.		
Правовые риски	Связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.	Риску не подвержено. Не имеет 'суммовой оценки	Опрос менеджеров Общества
Страховые и региональные риски	Связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых предприятие осуществляет обычную деятельность и зарегистрирована в качестве налогоплательщика	Риску не подвержено. Не имеет суммовой оценки.	Опрос менеджеров Общества
Репутационный риск	Связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре т.п.	Наступление риска минимально. Не имеет суммовой оценки.	Опрос менеджеров Общества

Информация о других видах потенциально существенных рисков, подлежащих обособленному раскрытию АО «Комбайнмашстрой» не имеет.

Генеральный директор

28 марта 2018г.



Н.А.Борзенков

и пронумеровано, прошито и

скреплено печатью

50 (пятидесяти)

листа(ов)

Директор ООО "Универсал-аудит"
Е.А. Федорова

« 29 » мая 2018г.

