



Российская Федерация

Санкт-Петербург

*Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма Геркос»*

«Аудиторская фирма «ГЕРКОС»

Юр. адрес: 199155, Санкт-Петербург, В.О., Морская наб. д. 29, лит. А, пом. 16 Н

Тел. 498-23-77, тел./факс: 498-94-22

E-mail: gerkos-audit@mail.ru

ИНН/КПП 7801611004/780101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам

Открытого акционерного общества

«Холодильник № 1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» (ОГРН 1027802726258, 198035, город Санкт - Петербург, ул. Невельская, дом 7), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Малютин А.А.

Квалификационный аттестат № 05-000152 от 15.08.2012 года

Руководитель аудиторской организации,
к.э.н., квалификационные аттестаты К 018767 от 27.07.1995 г.
№ 010142 от 29.02.1996 г.



Яковлева Г.Ф.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма Геркос»,
ОГРН 1137847337946,
199155, г. Санкт – Петербург, Морская наб., 29, лит. А, пом. 16Н
член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
ОРНЗ 11603067502

«27» марта 2018 года

A07



1050 7018

ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 001



52c1 bf07 5101 2aa9 b482 23ab 63ea dda7

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2017

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХОЛОДИЛЬНИК N1"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 52.10.1

Код по ОКПО 05770300

Форма собственности (по ОКФС) 17

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

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

На 17 страницах

с приложением документов или их копий на листах

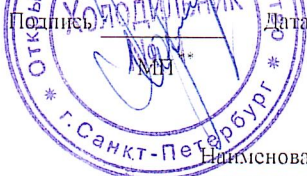
Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ПОТЕЕНКО
ВАЛЕРИЙ
СЕРГЕЕВИЧ

Подпись: _____
 (фамилия, имя, отчество* руководителя
 (уполномоченного представителя) полностью)

Дата: 22.03.2018



Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	☐	0710002	☐
0710003	☐	0710004	☐
0710005	☐	0710006	☐

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

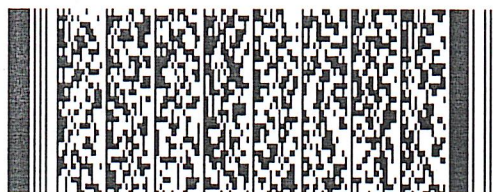
Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.*

Подпись

* – Отчество при наличии.

** – При наличии.





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 002



3b7e b9d5 510b ca10 3598 80aa 368f 32c1

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 198035

Субъект Российской Федерации (код) 78

Район

Город

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

Улица (проспект,
перулок и т.п.)

НЕВЕЛЬСКАЯ УЛ

Номер дома
(владения)

7

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса





1050 7032

ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 003



ac52 ea6e 5101 0f05 9474 c0b6 c8db 06e3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
_____	Нематериальные активы	1110	_____	_____	_____
_____	Результаты исследований и разработок	1120	_____	_____	_____
_____	Нематериальные поисковые активы	1130	_____	_____	_____
_____	Материальные поисковые активы	1140	_____	_____	_____
_____	Основные средства	1150	8 9 1 7	8 3 2 2	9 0 3 8
_____	Доходные вложения в материальные ценности	1160	_____	_____	_____
_____	Финансовые вложения	1170	_____	_____	_____
_____	Отложенные налоговые активы	1180	1 1 5 6	1 1 9 7	1 3 3 2
_____	Прочие внеоборотные активы	1190	_____	_____	_____
_____	Итого по разделу I	1100	1 0 0 7 3	9 5 1 9	1 0 3 7 0
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
_____	Запасы	1210	2 0	2 0	1 7
_____	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	_____	_____	_____
_____	Дебиторская задолженность	1230	9 3 3 3	2 7 4 8	2 4 1 7
_____	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	_____	_____	_____
_____	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 1 1	1 9 5	5 4 5
_____	Прочие оборотные активы	1260	3 2 3	4 4 0	1 4
_____	Итого по разделу II	1200	1 0 3 8 7	3 4 0 3	2 9 9 3
_____	БАЛАНС	1600	2 0 4 6 0	1 2 9 2 2	1 3 3 6 3





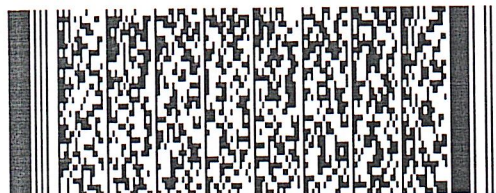
ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 004



ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 3	2 3	2 3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внооборотных активов	1340	1	1	1
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 0 1 5	4 0 1 5	4 0 1 5
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 9 6	1 6 1	(2 4 1)
	Итого по разделу III	1300	4 3 3 8	4 2 0 3	3 8 0 1
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Паевой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410	4 1 0 0	4 1 0 0	6 1 1 1
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 3 1	1 4 3	1 5 6
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	4 2 3 0	4 2 4 3	6 2 6 7





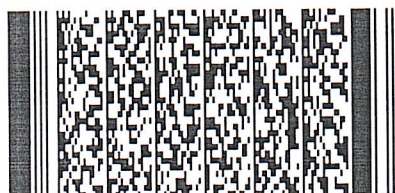
ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 005



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

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.² Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.³ Заполняется некоммерческими организациями.



ИНН 7805043627

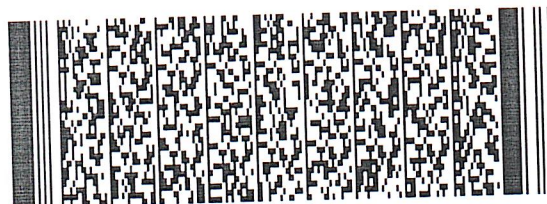
КПП 780501001 Стр. 006



Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101			
		11102			
		11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201			
		11202			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), в том числе:					
		11301			
		11302			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), в том числе:					
		11401			
		11402			
Основные средства (стр. 1150), в том числе:					
	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА В ОРГАНИЗАЦИИ	11501	8902	8307	9023
	ПРИОБРЕТЕНИЕ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	11502	15	15	15
		11503			
Доходные вложения (стр. 1160), в том числе:					
		11601			
		11602			
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:					
		11701			
		11702			
		11703			
		11704			
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:					
		11801			
		11802			
Вписываемые показатели (стр. 1185), в том числе:					
		11851			
		11852			





ИНН 7805043627

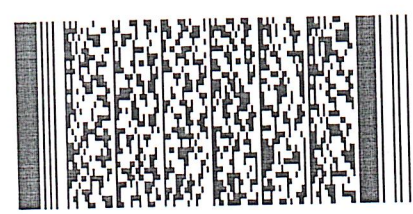
КПП 780501001 стр. 007



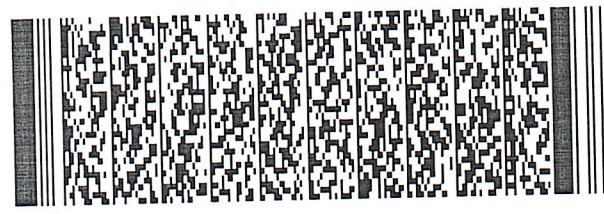
Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие внеоборотные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901			
		11902			
		11903			
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
	МАТЕРИАЛЫ	12101	20	20	17
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	12301	129	181	780
	И				
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	12302	9087	2434	1520
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	12303	97	117	117
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	12304	20	16	1
		12305			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401			
		12402			
		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	РАСЧЕТНЫЕ СЧЕТА	12501	711	195	545
		12502			
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	12601	323	440	14
		12602			
		12603			



+



+



1050 7087



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 008



62bc 4699 5101 15fc 89c3 8192 6e03 b5e6

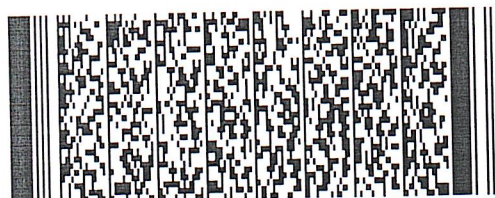
Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101			
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401			
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501			
		13502			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
	РЕЗЕРВЫ, ОБРАЗОВАННЫЕ В СООТВЕТСТВИИ С УЧРЕДИТЕЛЬНЫМИ ДОКУМЕНТАМИ	13601	3	3	3
		13602			
Нераспределенная прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701			
		13702			
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751			
		13752			
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
	ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ	14101	4100	4100	6111
		14102			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201			
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301			
		14302			

+

+

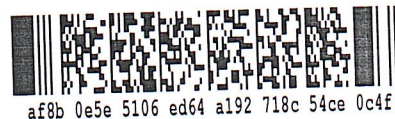


+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 009



Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения Наименование показателя Код строки На отчетную дату отчетного периода На 31 декабря предыдущего года На 31 декабря года, предшествующего предыдущему

1 2 3 4 5 6

Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:

		14351			
		14352			

Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:

		14501			
--	--	-------	--	--	--

Заемные средства (стр. 1510), в том числе:

		15101			
--	--	-------	--	--	--

Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:

	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ И	15201	10461	3664	2629
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	15202	0	31	38
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	15203	785	752	599
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	15204	190		
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА	15205	425		
		15206			
		15207			

Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:

	ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ	15301	30	30	30
--	------------------------	-------	----	----	----

Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:

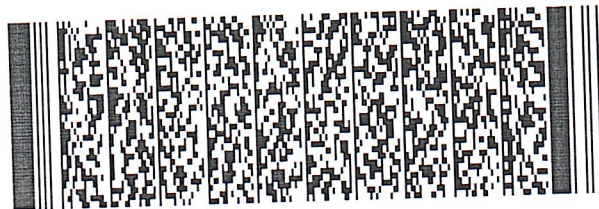
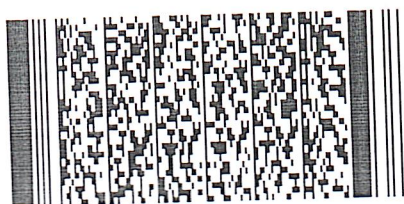
		15401			
		15402			

Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:

		15451			
		15452			

Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:

		15501			
--	--	-------	--	--	--





ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 010



4cc8 3eee 5107 32ab c743 93b7 842a c024

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
	Выручка ²	2110	2 5 8 2 3	2 4 2 3 3
	Себестоимость продаж	2120	(1 4 9 5 3)	(1 3 8 9 7)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 0 8 7 0	1 0 3 3 6
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	(1 0 3 8 4)	(9 4 7 5)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 8 6	8 6 1
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
	Прочие доходы	2340		
	Прочие расходы	2350	(2 8 0)	(3 3 8)
+	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 0 6	5 2 3
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 2)	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 9)	(1 7)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 2	1 2
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(4 1)	(1 3 4)
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 3 5	4 0 1
	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 периода³	2500	1 3 5	4 0 1
СПРАВОЧНО				
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 7805043627

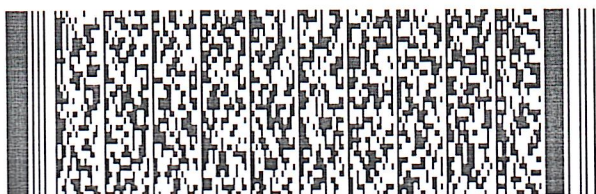
КПП 780501001 стр. 011



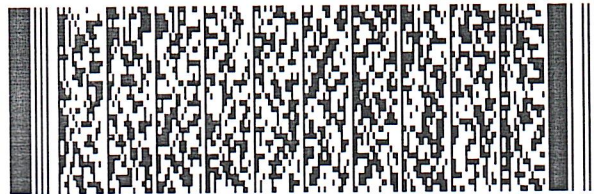
Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	21101	2 5 8 2 3	2 4 2 3 3
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	21201	(1 4 9 5 3)	(1 3 8 9 7)
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	21001	1 0 8 7 0	1 0 3 3 6
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	22201	(1 0 3 8 4)	(9 4 7 5)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	22001	4 8 6	8 6 1
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
		23401		
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	РАСХОДЫ НА УСЛУГИ БАНКОВ	23501	(4 4)	(5 9)
	РАСХОДЫ В ВИДЕ СПИСАННОЙ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ	23502	(4 5)	
	ПРОЧИЕ ВНЕ РЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	23503	(1 9 1)	(2 8 1)



+

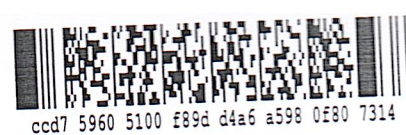


+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 012



Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	23001	206	523
		23002		
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
		24211		
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
		24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
		24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
		24601		
		24602		
		24603		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
		25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
		25201		





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 013

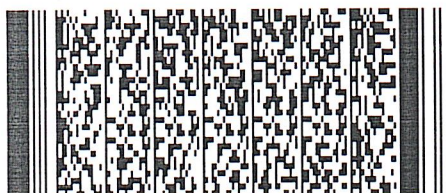


Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
23		4016	3	(241)	3801
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				402	402
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				402	402
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					



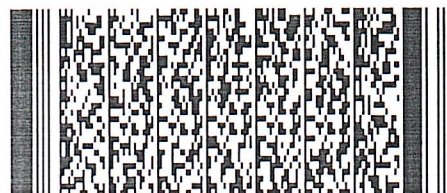


ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 014



Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
23		4016	3	161	4203
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
0				135	135
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				135	135
переоценка имущества (3312)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
в том числе:					
убыток (3321)					
переоценка имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
23		4016	3	296	4338





ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 015



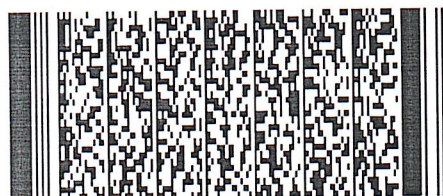
8dbf 16c8 5102 a6a9 fccc 9ca3 f15a edb5

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	3 8 0 1	4 0 2	0	4 2 0 3
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500	3 8 0 1	4 0 2	0	4 2 0 3
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(2 4 1)	4 0 2	0	1 6 1
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501	(2 4 1)	4 0 2	0	1 6 1
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	4 3 6 8	4 2 3 3	3 8 3 1





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 016

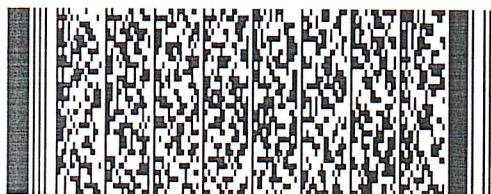


f61d b1f5 5104 92ef 681d 4eb9 258a 6af7

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 0 1 2 5	2 5 9 9 1
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 0 1 1 6	2 5 6 5 2
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	9	3 3 9
Платежи – всего	4120	(1 9 6 0 9)	(2 6 3 4 1)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 2 3 4)	(1 2 6 5 7)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 0 0 6 0)	(6 9 5 4)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124	(1 9)	(0)
прочие платежи	4129	(2 9 6)	(6 7 3 0)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 1 6	(3 5 0)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		





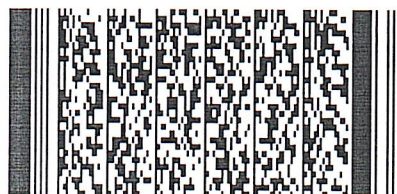
ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 017



7307 af1b 5109 04b3 9293 0fab d94f 6c4d

Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
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		
прочие поступления.	4319		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 1 6	(3 5 0)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 9 5	5 4 5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 1 1	1 9 5
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчёту ОАО «Холодильник №1» за 2017 год.

1. Общие сведения об акционерном обществе.

1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество "Холодильник №1".

1.2. Юридический адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7

1.4. Дата государственной регистрации:

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: ОГРН 1027802726258, дата внесения записи – 21.10.02, свидетельство серия 78 № 001591444.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 22 933 руб. Он разделён на 573 325 штук акций стоимостью 4 копейки каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

Основная хозяйственная деятельность ОАО «Холодильник №1» – оказание услуг по хранению и складированию замороженных или охлажденных грузов, организация погрузочно-разгрузочных работ, сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества, арендованного имущества.

2. Сведения об аффилированных лицах, бенефициарах, исполнительных и контрольных органах организации.

Аффилированными лицами ОАО «Холодильник №1» являются

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества.
1	2	3	4	5	6	7
1	Сошник Михаил Ефимович	Санкт-Петербург	1) Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» 3). По предложению лица был избран единоличный исполнительный орган ОАО «Холодильник №1» 4). Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Морская планета».	1) 27.06.2016 2) 05.07.2012 3). 04.06.2015 4) 11.07.2014	0	0
2	Открытое акционерное общество «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	Россия, 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 16, корпус 7	Лицо имеет право распоряжаться 96.59 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал акционерного Общества	22.09.2016	96.59	96.59
3	Общество с ограниченной ответственностью «Экон»	188734, Ленинградская область, Приозерский р-н, дер. Удальцово	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 87.75 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	26.12.2007	0	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «Морская планета»	Санкт-Петербург, ул. Невельская, дом 7, литер К.	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал	01.12.2008	0	0

			данного лица			
5	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-1-инвест»	198096. Санкт-Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	23.03.2010	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-Финанс»	198096. Санкт-Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	28.06.2010	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью «НЕПТУН»	198096. Санкт-Петербург, Элеваторная (Угольная гавань) Площадка, 16, 7, лит.А	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 1500/1500 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	30.06.2012, 18.12.2015	0	0
8	Филатова Татьяна Геннадьевна		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НЕПТУН»	01.06.2016	0	0
9	Поттаев Дмитрий Александрович		1).Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества. 2).Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	1).04.06.2015 2).27.06.2016	0	0
10	Старобинский Александр Игоревич	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	27.06.2016	0	0
11	Куконег Ириана Анатольевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	27.06.2016	0	0
12	Эбриль Лев Мордухович	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	27.06.2016	0	0
13	Кудрявцева Ирина Владимировна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	30.06.2017	0	0

Финансово-хозяйственные операции ведутся с:

1. Открытым акционерным обществом «Рыбообрабатывающий комбинат №1». ОАО «Холодильник №1» арендовало у ОАО «РОК № 1» 4 контейнера (холодильные камеры) по договору № АХ08/2016 от 30.12.2015 года. Также ОАО «Холодильники № 1» оказывались услуги для ОАО «РОК № 1» по хранению и ПРР по договору № 42-17-ХР от 16.10.2017 г.
2. ООО «Морская планета» арендовало в 2017 году у ОАО «Холодильник № 1» офисные помещения по договору № 100-14-АРоф от 01.12.14 г., складские помещения по договору № 102-14-АРск от 01.12.14 г., площадь в холодильной камере по договору № 31-16-Архк от 01.10.16 г. Также ОАО «Холодильник №1» оказывались для ООО «Морская планета» услуги по хранению и ПРР по договору № 99-14-ХР от 01.12.14 г.
3. ООО «Нептун» арендовал в 2017 году у ОАО «Холодильник № 1» офисные помещения по договору № 101-14-АРоф от 01.12.14. Также ОАО «Холодильник № 1» выполняло для ООО «Нептун» погрузочно-разгрузочные работы, оказывало услуги хранения в рамках договора № 95-14-ХР от 01.12.14 г.

Иных операций между аффилированными лицами и ОАО «Холодильник №1» нет.

Бенефициарным владельцем общества является Сошник Михаил Ефимович, 17.03.1952 г.р. (доля участия составляет 96,59%)

Члены совета директоров общества в течение года: Сошник Михаил Ефимович, Поттаев Дмитрий Александрович, Старобинский Александр Игоревич, Куконег Ириана Анатольевна, Эбриль Лев Мордухович, Кудрявцева Ирина Владимировна.

Генеральный директор общества в течение 2017 года - Поттаев Дмитрий Александрович.

4. Сведения об учетной политике в 2017 году.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована исходя из допущения имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Порядок признания выручки: выручка от основного вида деятельности признается по методу начисления, по факту оказания услуг.

Управленческие расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26, подлежат списанию в дебет счет 90 «Продажи» полностью ежемесячно.

Способ начисления амортизации по основным средствам и НМА – линейный.

Резервы, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности на 31.12.17 года, отсутствуют.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация в последний день отчетного года. Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Переоценка основных средств не производится.

События после отчетной даты отсутствуют.

В 2017 году по сравнению с 2016 годом существенные изменения в учетную политику не вносились.

4. Состав доходов общества за 2017 год.

(сравнительный анализ с предыдущим 2016 годом)

В 2017 году выручка (без учёта НДС) составила 25 823 184 рублей.

Наибольшую долю в выручке занимает выручка от предоставления в аренду складских и офисных помещений и составляет 13 630 655 рублей, выручка от хранения составляет 7 799 109 рублей, выручка от погрузо-разгрузочных работ – 4 379 246 рублей, выручка по услугам по агентским договорам составила 14 174 рубля.

Анализ изменения состава выручки от обычного вида деятельности в 2017 году по сравнению с 2016 годом.

	2016 год	2017 год	Изменение в %	Отклонение
Хранение на арендованной площади (Аренда офисов, складских помещений и холодильных камер)	8 190 467	13 630 655	+66%	+5 440 188
Погрузо-разгрузочные работы в отношении продукции на хранении	4 014 127	4 379 246	+9%	+365 119
Ответственное хранение	12 004 413	7 799 109	-35%	- 4 205 304
Услуги по агентским договорам	24 193	14 174	--41%	-10 019
ИТОГО:	24 233 200	25 823 184	+7%	+ 1 589 984

В 2017 году, по сравнению с 2016 годом, выручка от аренды офисов, складских помещений, площадей хранения возросла на 66%, объём выполненных погрузо-разгрузочных работ увеличился на 9 %, объём агентских услуг снизился на 41 %, выручка от услуг хранения – снизилась на 35%.

В целом в 2017 году наблюдается рост выручки по сравнению с 2016 годом, что связано с экономическим положением в стране в целом, поскольку изменение выручки ОАО «Холодильник № 1» существенно зависит от финансового состояния потребителей услуг. В 2017-м году изменилось соотношение уровня дохода по разным подвидам оказываемых услуг.

Очевидно, что рост выручки в целом в наибольшей степени обусловлен ростом объема услуг по предоставлению площадей в аренду, т.е. более устойчивым видом поступлений (прослеживается существенный скачок уровня доходов аренды с параллельным спадом объемов хранения, что демонстрирует переориентацию клиентов: наблюдается больший интерес к стабильной аренде площадей, чем к хранению).

5. Анализ финансовых показателей 2017 года по сравнению с 2016 годом.

	Ед. изм.	2016г	2017г	Изменение в %	Отклонение
Доход (без НДС)	руб	24 233 680	25 823 184	+ 7%	+1 589 504
Издержки	руб	23 710 039	25 617 417	+ 8%	+1 907 378
в % к доходу		98	99		
Прибыль / убыток	руб	523 641	205 767		- 317 874

По сравнению с 2016 годом, общий объем выручки в 2017 году увеличился на 7 % (в том числе от основного вида деятельности рост на 7%).

В 2017 году была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на 42 523 рублей.

В 2017 году наблюдается рост издержек, незначительно превышающий темп роста выручки, что отразилось на финансовом результате в целом.

6. Изменения капитала

Увеличение чистой прибыли в 2017 году составило 135 тыс. руб. и обусловлено только получением прибыли за 2017 год.

7. Поручительства

В 2017 году ОАО «Холодильник № 1» выступает Залогодателем по договору об ипотеке, заключенному еще в 2016 году. Общая сумма займа, в обеспечение которого предоставляется залог, составляет 1,6 млрд.руб. По состоянию на 31.12.17 задолженность Заемщика составила 1 230 000 000 р., сумма начисленных процентов 3 791 095,90 руб. Просроченная задолженность отсутствует.

За балансом находит отражение согласованная стоимость имущества, переданного в качестве залога в размере 96 380 000 р.

8. Кадры

Среднесписочная численность работников ОАО «Холодильник №1» составила – 23 человека.

Из них рабочих - 17 человек, ИТР и служащих – 6 человек

Принято за 2017г – 16 чел.

Уволено за 2017г – 14 чел.

9. Труд, заработная плата, выплаты дивидендов.

Всего в течение года начислена заработная плата в размере 8 209 220 рублей, что составляет к прошлому году 103%. В том числе заработная плата управленческого персонала 2 852 466 руб. Начисление и выплата дивидендов в 2017 году не производилась.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Потеенко В.С.

Пугачева Д.В.