

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру открытого акционерного общества «Флора»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Флора» (ОГРН 1082703001083, 680000, Город Хабаровск, улица Пушкина, дом 23а), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Флора» 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), принятыми на территории Российской Федерации. 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, принятыми на территории Российской Федерации, 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.

Лицо, ответственное за корпоративное управление несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

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;

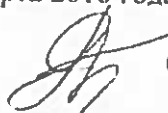
г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные 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 лицом, отвечающим за корпоративное управление, аудируемого лица, доводя до его 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.

Аудитор, по доверенности от
«01» марта 2018 года

 О. Е. Антипова

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Форест-Аудит»
ОГРН 1142721001884,
680000, г.Хабаровск, ул. Комсомольская, 104
член саморегулируемой организации
«Российский союз аудиторов» (Ассоциация)
ОРНЗ 11403033671

«03» апреля 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация Открытое акционерное общество "Флора"		по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 2703045136		
Вид экономической деятельности Лесозаготовки		по ОКВЭД 02.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность иностранных юридических лиц		67	23	
Открытое акционерное общество / юридических лиц		по ОКФС / ОКФС		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) 680000, Хабаровский край, Хабаровск г, Пушкина ул, дом № 23а				

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	-	-	-
р III, п 2.3	Основные средства	1150	171 525	175 245	163 551
р III, п 4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	101 009	102 507	105 964
р III, п 5	Финансовые вложения	1170	59 090	20 357	20 357
р III, п 12	Отложенные налоговые активы	1180	13 238	18 301	37 867
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	2 343
	Итого по разделу I	1100	344 862	316 410	330 082
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
р III, п 6	Запасы	1210	3 177	7 654	144 830
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	288	196	-
р III, п 7	Дебиторская задолженность	1230	88 383	76 898	224 109
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	12301	6 451	-	-
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	12302	81 932	76 898	224 109
р III, п 5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	27 429	43 928
р III, п 8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	345	2	116
	Прочие оборотные активы	1260	365	-	11
	Итого по разделу II	1200	92 558	112 179	412 994
	БАЛАНС	1600	437 420	428 589	743 075

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	44 146	44 146	44 146
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 207	2 207	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	110 346	132 649	27 343
	Итого по разделу III	1300	156 699	179 002	71 489
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
р III, п 12	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 028	3 977	4 956
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 028	3 977	4 956
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
р III, п 10	Заемные средства	1510	151	18 915	304 162
р III, п 10	Кредиторская задолженность	1520	276 008	226 578	362 436
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	182 065	69 967	76 826
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	37 145	87 700	202 075
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	54 934	58 468	69 387
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
р III, п 11	Оценочные обязательства	1540	534	117	32
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	276 693	245 610	666 630
	БАЛАНС	1700	437 420	428 589	743 075

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за 2017 г.

Организация Открытое акционерное общество "Флора"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Лесозаготовки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Собственность иностранных
общество / юридических лиц

Единица измерения в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31

12

2017

2703045136

02.20

67

23

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
р III, п 13	Выручка	2110	278 306	915 099
р III, п 14	Себестоимость продаж	2120	(219 978)	(712 113)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	58 328	202 986
	Коммерческие расходы	2210	(1 866)	(25 662)
	Управленческие расходы	2220	(57 750)	(40 907)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 288)	136 417
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 004	2 982
	Проценты к уплате	2330	(799)	(6 029)
р III, п 15	Прочие доходы	2340	5 636	14 829
р III, п 15	Прочие расходы	2350	(23 569)	(21 288)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(17 016)	126 911
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 325)	(436)
р III, п 12	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(50)	78
р III, п 12	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 130	(18 666)
р III, п 15	Прочее	2460	(7 367)	(811)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(22 303)	107 512

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 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	(22 303)	107 512
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

Отчет об изменениях капитала за 2017 г.

Коды			
0710003			
31	12	2017	
2703045136			
02.20			
67	23		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Флора"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Лесозаготовки

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность иностранных

Открытое акционерное общество / юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	44 146	-	-	-	27 343	71 489
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	107 512	107 512
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	107 512	107 512
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

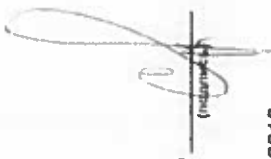
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	2 207	(2 207)	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. за 2017 г.	3200	44 146	-	-	2 207	132 649	179 002
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(22 303)	(22 303)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(22 303)	(22 303)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	44 146	-	-	2 207	110 346	156 699

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-	-
	3410	-	-	-	-
	3420	-	-	-	-
	3500	-	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-	-
	3411	-	-	-	-
	3421	-	-	-	-
	3501	-	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402	-	-	-	-
	3412	-	-	-	-
	3422	-	-	-	-
	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	156 699	179 002	71 489

Руководитель  Дружинин Альберт Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2017 г.

Организация Открытое акционерное общество "Флора"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Лесозаготовки
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность иностранных юридических лиц
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
2703045136		
02.20		
67	23	
384		

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	195 770	670 679
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	160 281	653 520
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	25 701	12 872
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	7 110	-
прочие поступления	4119	2 678	4 287
Платежи - всего	4120	(164 330)	(443 030)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(127 947)	(332 885)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 002)	(2 157)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 563)	(45 867)
налога на прибыль организаций	4124	(12 161)	-
НДС	4125	-	(5 765)
прочие платежи	4129	(7 657)	(56 356)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	31 440	227 649
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	18 859	18 100
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3	344
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	18 856	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	16 550
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 206
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(40 956)	(454)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(10 806)	(403)
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	(30 150)	(51)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(22 097)	17 646

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(9 000)	(245 409)
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	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(9 000)	(245 409)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 000)	(245 409)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	343	(114)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2	116
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	345	2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Дружинин Альберт
Владимирович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ФЛОРА»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД**

I. Общие сведения

Открытое Акционерное Общество «Флора» (далее «Общество») зарегистрировано 11.03.2008 года в ИФНС России по г. Комсомольску-на-Амуре Хабаровского края.

07.07.2011 года Общество поставлено на учет в ИФНС России по Центральному району г. Хабаровска ИНН/КПП 2703045136/ 272101001, ОГРН 1082703001083.

Юридический адрес Общества: 680000, г. Хабаровск, ул. Пушкина, 23а.

Единственным акционером Общества является Silchem Holding Ltd (информация в отношении бенефициарных владельцев Общества не может быть предоставлена по причине их конфиденциальности).

По состоянию на 31.12.2017 года Общество имело 4 обособленных подразделения по месту нахождения:

- 682732, Хабаровский край, Солнечные район, Горин п, Казанская ул., 22
 - 682729, Хабаровский край, Солнечные район, Амгунь п, Первопостроителей ул., 9
 - 682737, Хабаровский край, Солнечные район, Дуки п, Набережная ул., 5
 - 682734, Хабаровский край, Солнечные район, Харпичан п, Школьная ул, 19
- ОАО «Флора» не имеет филиалов и представительств.

Основными видами деятельности Общества являются:

- лесозаготовка
- передача собственного имущества во временное пользование

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

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров
- Совет директоров
- Генеральный директор

Генеральным директором Общества в отчетном периоде являлся Дружинин Альберт Владимирович.

Сведения о реестродержателе: АО «Регистратор Р.О.С.Т.» ИНН 7726030449 КПП 771801001.

Выплаты управленческому персоналу в 2017 году осуществлялись в рамках заключенных трудовых договоров, иные выплаты управленческому персоналу, Совету директоров не производились.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет 8 человек.

II. Основные аспекты учетной политики

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно действующим в Российской Федерации правилам ведения бухгалтерского учета о составления отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженности по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Финансовые вложения

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

Не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года комиссионно осуществляется проверка на обесценение финансовых вложений на наличие или отсутствие устойчивого снижения стоимости финансовых вложений. В случае наличия устойчивого снижения стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений.

Оценка долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

Материально – производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина России от 09.06.2001 № 44н.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости.

Учет готовой продукции осуществляется в количественных и стоимостных показателях. Готовая продукция оценивается по плановой себестоимости. Выпуск готовой продукции осуществляется с применением счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)». Списание готовой продукции (при отгрузке, отпуске и т.д.), производится по учетной стоимости. Отклонение от фактической себестоимости списываются на счета учета продаж, относящиеся к реализованной готовой продукции. Общая стоимость готовой продукции (учетная стоимость плюс отклонения) равняется фактической производственной себестоимости. При реализации готовой продукции и ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО (метод оценки по стоимости первых по времени приобретения). Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция».

Заемные обязательства

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Порядок учета расчетов, прочих активов и пассивов

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется непрерывно нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровня бюджетов и внебюджетных фондов (федеральный бюджет, бюджет субъекта РФ, местный бюджет), а также в разрезе вида задолженности (пени, штрафы, недоимки и т.д.).

Дебиторская задолженность определяется исходя из цен, установленных договорами.

Кредиторская задолженность поставщикам и другим кредиторам определяется исходя из суммы принятых к оплате счетов и величины начисленных обязательств.

Размер резерва по сомнительным долгам определяется ежегодно по итогам инвентаризации дебиторской задолженности. Резерв по сомнительным долгам создается за счет прочих расходов.

Признание доходов

Учет доходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. В соответствии с указанным Положением доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие.

К обычным видам деятельности относятся:

- заготовка круглых лесоматериалов и их реализация;
- сдача в аренду имущества;
- обеспечение проезда транспортных средств по лесовозным магистралям.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими. Доходы признаются в бухгалтерском учете на дату перехода права собственности на продукцию (товар) к покупателю или принятие работ (услуг) заказчиком.

Признание расходов

Учет расходов регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, понесенные в связи с получением доходов от основной деятельности. Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы полностью включаются в себестоимость проданной продукции, если они признаются расходами по обычным видам деятельности.

Расходы, накопленные в течении года по неосвоенным лесозаготовительным участкам, списываются в конце года на прочие расходы.

Изменение Учетной политики

Учетная политика ОАО «Флора» на 2017 года утверждена приказом Общества от 30.12.2016 г. № 4.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 1.1.

2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 2.1.

Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2017 года стоимость арендованных основных средств составляет 53 753 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 51 725 тыс. руб.), отражается за балансом по стоимости, указанной в договорах аренды, в том числе:

Группы арендованных основных средств	Стоимость на начало 2017 года (тыс. руб.)	Стоимость на конец 2017 года (тыс. руб.)
Земельные участки	18 765	19 005
Лесной фонд	31 957	33 745
Здания и сооружения	1 003	1 003

Информация о законсервированных основных средствах, по состоянию на 31.12.2017 года:
тыс. руб.

Наименование объекта, инвентарный номер, дата принятия к учету	Дата консервации	Остаточная стоимость
Здание Лесоцех; 3-этажный; S=776,3 п.Горин, ул.Казанская, д.22, ГКН 27:14:0010501:661, ФФ000109, 19.06.2012	09.01.2014	1 050
Сортировочное здание "Сушильный цех" 12.2003, ФФ000493, 30.11.2012	09.01.2014	4 133
Цех сортировки 12.2006, ФФ000915, 19.06.2012	09.01.2014	3 507

Комплексе сушильный, Ф30000396, 30.05.2013	01.01.2009	3 090
Итого		11 780

Информация об основных средствах в залоге, по состоянию на 31.12.2017 года:

тыс. руб.

Основное средство	Остаточная стоимость на 31.12.2017	Кредитор	Заемщик	Залоговая стоимость	Дата полного погашения
Нежилое помещение, S=219,7 кв.м. г.Хабаровск, ул.Пушкина 23а, IV(2,3,5-7,23-26); ГКН 27:23:0030301:425	8 476	ООО «Торговый дом»	ОАО «Россельхозбанк»	17 460	20.06.2020
Нежилое помещение S-967 кв.м. этаж № 01, 02 ул. Кирова д.79 корп.2, пом.1001 кадастровый номер 27:22	2 423	ООО «Торговый дом»	Банк Китая Хабаровский филиал	21 356	13.10.2018
Нежилое помещение, S=205,9 кв.м., Хабаровск, Пушкина д.23А, V(1,3-8); доля 32/100; ГКН 27:23:0030301:421	361	ООО «Торговый дом»	Банк Китая Хабаровский филиал	2 755	13.10.2018
Нежилое помещение; S=663,3 кв.м. 2 этаж, Хабаровск, Пушкина, 23а пом II(1-30); ГКН 27:23:0030301:424	3 638	ООО «Торговый дом»	Банк Китая Хабаровский филиал	56 759	13.10.2018
Итого	14 898			98 330	

3. Незавершенное строительство

Информация о наличии и движении незавершенного строительства раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 2.2.

Строительство объектов основных средств на 31 декабря 2017 г.

тыс. руб.

Наименование объекта	31.12.2017	31.12.2016
Административно-бытовой корпус на нижнем складе	-	122
Здание для хранения техники на произв-ной базе	-	138
Лесовозная дорога в ур. р. Солонки 5,5 км	-	3 398
Линия э/передач воздушная 10 КВТч от ТП 35/10 до нижнего склада п. Дуки, Вокзальная 6Б	66	66
Реконструкция нижнего склада ЛЗУ "Дуки"	3 475	3 475
Система пожарной сигнализации и оповещения в здании административно-бытового корпуса в п. Горин	-	47
Система пожарной сигнализации и системы оповещения г. Комсомольск-на-Амуре ул. Радищева, 21	70	70

Склад ГСМ с автозаправочной станцией	-	1 048
Подстанция КТПн-630/10/0,4	981	981
Система пожарной сигнализации и оповещения в здании административно-бытового корпуса в п. Горин	-	67
Итого	4 592	9 412

4. Доходные вложения в материальные ценности

Информация о наличии и движении доходных вложений в материальные ценности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 2.1.

5. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 3.

В 2017 году произошло выбытие в следствии продажи доли в уставных капиталах:

- ООО «Дуки ЛПХ»
- ЗАО «Амгуньский ЛПХ»
- ЗАО «Флора Групп»
- ЗАО «Горинский ЛПХ»
- ЗАО «Эворонский ЛПХ»

Финансовые вложения на 31 декабря 2017 года

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	Стоимость финансовых вложений, тыс.руб.
Ванинолесэкспорт ОАО	9
ДАЛЬЛЕСТРАНС ЗАО	1 501
МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ДВЛК ЗАО	1
Итого	1 511

Долгосрочные займы на 31 декабря 2017 года

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	Срок погашения	31.12.2016	Поступило	Выбыло	31.12.2017
УК РФП ГРУПП ООО	10.06.2020	0	25 658	0	25 658
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	30.12.2019	0	31 921	0	31 921
Итого займов выданных		0	57 579	0	57 579

Краткосрочные займы на 31 декабря 2017 года

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	31.12.2016	Поступило	Выбыло	31.12.2017
УК РФП ГРУПП ООО	25 658	0	25 658	0

ФЛОРА ГРУПП ЗАО	1 771	0	1 771	0
Итого займов выданных	27 429	0	27 429	0

6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 4.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты, на конец отчетного периода составляет 6 451 тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма общества	Срок погашения	31.12.2016	Поступило	Выбыло	31.12.2017
УК РФП ГРУПП ООО	10.06.2020	0	5 568	0	5 568
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	30.12.2019	0	883	0	883
Итого займов выданных		0	6 451	0	6 451

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, на конец отчетного периода составляет 81 932 тыс. руб.

Наименование	31.12.2017	31.12.2016
Покупатели и заказчики	61 099	61 223
Авансы выданные	334	2 831
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	14 462	115
Прочие дебиторы	6 037	12 729
Итого	81 932	76 898

Информация о краткосрочной дебиторской задолженности в разрезе контрагентов:

тыс.руб.

Наименование контрагента	31.12.2017	31.12.2016
Покупатели и заказчики	61 099	61 223
АМУРСКИЙ ДОК ООО	30 318	30 318
ДУКИ ЛПХ ООО	453	2 223
УК РФП ГРУПП ООО	28 221	24 467
Прочие	2 107	4 215
Авансы выданные	334	2 831
ДАЛЬЭКСПОРТЛЕС НК АС	-	929
РОСЛЕСИНФОРГ ФИЛИАЛ ДАЛЬЛЕСПРОЕКТ ФГБУ	-	467
ТЕПЛОМАРКЕТ ДВ ООО	-	847
Прочие	334	587
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	14 462	115
НДС	2 295	103
Налог на прибыль	12 161	-

Прочие	5	12
Прочие дебиторы	6 037	12 729
АМУРСКИЙ ДОК ООО	214	214
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	155	155
УК РФП ГРУПП ООО	-	3 002
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	-	445
АМУРСКИЙ ДОК ООО	4 219	4 219
КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ СОЛНЕЧНОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА (ИНН 2717002799)	167	677
БЕЛОЗЕРОВ ВЛАДИМИР АНАТОЛЬЕВИЧ	-	2 678
УК РФП ГРУПП ООО	776	825
Прочие	506	514

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена в бухгалтерском балансе Общества без учета НДС, исчисленного к возмещению из бюджета.

Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2016 года составлял 1 759 тыс. руб. по контрагенту ЭКСПОРТТРЕЙД ООО. В 2017 году дебиторская задолженность ЭКСПОРТТРЕЙД ООО была погашена в полном объеме путем перечисления денежных средств на расчетный счет Общества. Резерв по сомнительным долгам восстановлен. На 31 декабря 2017 года сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 5.1.

8. Денежные средства

тыс. руб.

Денежные средства	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Текущие счета в банках	345	2	116
Касса	0	0	0
Итого	345	2	116

В Отчете о движении денежных средств за январь – декабрь 2016 года показатель «прочие платежи» код строки 4129 в сумме 62 121 тыс. руб. содержит сумму НДС в размере 5 765 тыс. руб.

9. Информация о финансовых рисках

К возможным финансовым рискам в сфере основной деятельности Общества можно отнести валютный финансовый риск. В связи с наличием кредиторской задолженности в сумме 950 952 USD, колебания суммы валют может оказать влияние на доходы и расходы Общества. За 2017 год прибыль в виде курсовой разницы составила 3 907 тыс. руб.

10. Краткосрочные обязательства

В составе краткосрочных обязательств отражены краткосрочные заемные средства:

тыс. руб.

Наименование займодавца	Период	На начало года	Поступило/начислено	Выбыло/погашено	На конец периода
Заемные средства:	2017	9 000	0	9 000	0
	2016	254 409	0	245 409	9 000
RFP LIMITED	2017	9 000	0	9 000	0
	2016	69 000	0	60 000	9 000

РЕГИОН КАПИТАЛ ФИК ООО	2017	0	0	0	0
	2016	10 000	0	10 000	0
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	2017	0	0	0	0
	2016	175 409	0	175 409	0
Проценты по заемным средствам:	2017	9 915	799	10 563	151
	2016	49 753	6 030	45 868	9 915
RFP LIMITED	2017	9 915	799	10 563	151
	2016	43 614	3 863	37 562	9 915
РЕГИОН КАПИТАЛ ФИК ООО	2017	0	0	0	0
	2016	191	174	365	0
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	2017	0	0	0	0
	2016	5 948	1 993	7 941	0

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность по оплате труда, задолженность перед бюджетом.
тыс.руб.

Наименование	31.12.2017	31.12.2016
Задолженность по оплате труда	197	132
Поставщики и подрядчики	182 065	69 967
Покупатели и заказчики	37 145	87 700
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	278	483
Задолженность по налогам и сборам	1 388	9 828
Прочие кредиторы	54 934	58 468
Итого	276 008	226 578

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности в разрезе контрагентов:

тыс.руб.

Наименование контрагента	31.12.2017	31.12.2016
Поставщики и подрядчики	182 065	69 967
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	117 782	49 535
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	4 568	0
ИНТЕРЛОК КОМСОМОЛЬСК-НА-АМУРЕ ЧОП ООО	6 706	4 383
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	52 716	13 663
СТРОЙЛЕСТОРГ ООО	0	885
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	312
Прочие	293	1 189
Покупатели и заказчики	37 145	87 700
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	37 145	75 613
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	0	12 087
Задолженность по налогам и сборам	1 388	9 828
НДС	0	8 202
Налог на имущество	1 351	1 429

Прочие	37	198
Прочие кредиторы	54 934	58 468
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	54 775	57 682
Прочие	159	786

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 5.2.

11. Оценочные обязательства

Информация о движении оценочных обязательствах раскрыта в табличной части пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности под номером 7. Отражены обязательства по оплате предстоящих отпусков, обязательства рассчитаны по каждому работнику исходя из количества дней неиспользованного отпуска на 31.12.2017 года, среднего заработка каждого работника для оплаты отпуска. Обязательства отражены с учетом страховых взносов.

12. Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) начисляется к уплате в бюджет в периоде реализации товаров (работ, услуг) на основании счет-фактуры, выставленного покупателю (заказчику).

Сумма НДС по реализованным в отчетном году товарам (работам, услугам) составила 58 416 тыс.руб. (164 826 тыс. руб. – в 2016 г.).

НДС по приобретенным ценностям в отчетном году принятый к вычету составил 40 272 тыс.руб. (108 162 тыс.руб. – в 2016 г.).

НДС по авансам, принятый к вычету в отчетном году составил 38 532 тыс.руб. (130 413 тыс.руб. – в 2016 г.), восстановлено 29 432 тыс.руб. (109 825 тыс.руб. в 2016 году).

Налог на прибыль

По итогам отчетного года по данным бухгалтерского учета получен убыток в сумме 17 026 тыс. руб. Сумма условного дохода составила 3 405 тыс. руб. (в 2016 года сумма условного расхода составляла 25 383 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога, исчисляемого по данным налогового учета, составила 6 627 тыс.руб. (в 2016 году – 2 126 тыс.руб.).

Изменение отложенных налоговых активов, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило 2 130 тыс.руб (25 896) тыс.руб. - в 2016 году).

Изменение отложенных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составило (50) тыс.руб (78 тыс.руб. - в 2016 году).

Временные разницы связаны с различиями в начислении амортизации основных средств, резервов, учете спец. одежды в налоговом учете.

В составе показателей отложенных налоговых активов, отраженных по статье 1180 Бухгалтерского баланса, числятся:

тыс. руб.

	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
Отложенные налоговые активы			
Основные средства	4 445	3 069	1 669
Оценочные обязательства и резервы	107	23	6
Убытки	8 686	15 209	36 192

Итого	13 238	18 301	37 867
-------	--------	--------	--------

В составе показателей отложенных налоговых обязательств, отраженных по статье 1420 Бухгалтерского баланса, числятся:

тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства	на 31.12.2017 г.	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
Основные средства	4 026	3 977	4 956
Материалы	2	0	0
Итого	4 028	3 977	4 956

По данным налогового учета за 2017 год убыток по налогу на прибыль составил 3 429 тыс. руб. (по итогам 2016 год прибыль составляла 135 911 тыс. руб.)

Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов в 2017 году составили:

- Налог на имущество 5 641 тыс. руб. (5 695 тыс. руб. в 2016 году)
- Транспортный налог 8 тыс. руб. (8 тыс. руб. в 2016 году)

13. Выручка

тыс. руб.

Наименование	2017 год	2016 год
лесозаготовка	240 340	878 383
передача собственного имущества во временное пользование	37 966	36 716
Итого по строке "Выручка" отчета о финансовых результатах	278 306	915 099

14. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.

Вид расходов по обычным видам деятельности	2017 год	2016 год
Амортизация основных средств	22 845	21 063
Аренда земельных участков	19 945	18 450
Аренда лесного фонда	33 745	31 957
Заработная плата	77	80
Расходы на охрану	31 520	29 963
Отводы и таксация лесосек	10 576	9 369
Услуги подрядчиков по лесозаготовке	98 880	423 601
Прочие	2 390	177 630
Итого по строке "Себестоимость продаж" отчета о финансовых результатах	219 978	712 113

15. Прочие доходы и расходы

В строках Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы», «Прочие расходы» отражены свернуто (только финансовый результат) операции по курсовым разницам, продаже активов (ОС, ТМЦ, ценных бумаг). В Отчете о финансовых результатах за январь – декабрь 2016 года операции по отражению курсовых разниц и продажи активов были отражены развернуто, в связи с чем в отчете о финансовых результатах за январь – декабрь 2017 года в колонке «за январь – декабрь 2016г.» внесены изменения по сворачиванию указанных операций:

тыс. руб.

Наименование	За январь-декабрь 2016 г. до корректировки	За январь-декабрь 2016 г. после корректировки
Прочие доходы	23 324	14 829
в том числе:		
Курсовые разницы	20 065	11 627
Реализация ОС	615	558
Прочие расходы	29 783	21 288
в том числе:		
Курсовые разницы	8438	0
Расходы связанные с реализацией ОС	57	0

Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование	2017 год	2016 год
Проценты к получению	3 004	2 982
Курсовые разницы	2 907	11 627
Восстановление резервов	1 759	60
Списание кредиторской задолженности	897	0
Реализация ОС, ТМЦ	53	558
Прочие	20	2 584
Итого доходы	8 640	17 811

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2017 год	2016 год
Проценты к уплате	799	6 029
Убыток прошлых лет	802	0
Расходы по неосвоенным участкам	15 148	18 965
Штрафы, пени, неустойки	1 551	175
Списание неликвидных ТМЦ	2 526	126
Прочие	3 542	2 022
Итого расходы	24 368	27 317

Прочее

тыс. руб.

Наименование	2017 год	2016 год
Пени по налогам	(173)	(811)
Изменение отложенных налоговых активов за предыдущие периоды	(7 194)	0
Итого расходы	(7 367)	(811)

По результатам 2017 года Обществом получен чистый убыток в размере 22 303 тыс. руб.

По результатам 2016 года Обществом получена чистая прибыль в размере 107 512 тыс. руб.

16. Прибыль на акцию

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	(22 303)	107 512
Количество акций, шт.	4 414 606	4 414 606
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	(5,05)	24,35

17. Обеспечения выданные

Обществом выданы в пользу кредиторов – связанных компаний гарантии обеспечения исполнения их обязательств по кредитам (залог, поручительства). Обязательство передать кредиторам имущество возникает только в случае неисполнения должником основного обязательства (по займу, кредиту). Наступление такого случая оценивается как маловероятное.

Сведения о выданных поручительствах:

тыс.руб.

Кредитор	Заемщик	Сумма поручительства
Банк Китая Хабаровский филиал	ООО «Торговый дом»	1 232 875
ОАО «Россельхозбанк»	ООО «Торговый дом»	3 904 082
ОАО «Россельхозбанк»	ОАО «Амурское пароходство»	952 237
Итого		6 089 194

18. Связанные стороны

В ходе своей обычной деятельности Общество совершает операции с предприятиями, являющимися связанными сторонами в соответствии с российским законодательством.

Связанными сторонами Общества (аффилированными лицами) являются компании, входящие в холдинговую группу компаний «РФП Групп» (RFP Group).

Полный список связанных сторон Общества (аффилированных лиц) на 31 декабря 2017 года представлен на сайте: <https://disclosure.lprime.ru/Portal/Default.aspx?emId=2703045136>

Основные связанные стороны Общества:

Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества
--

1	Акционерная компания с ограниченной ответственностью Silchem Holdings Ltd
Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	
1	Открытое акционерное общество «Дальлеспром»
2	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом РФП»
3	Общество с ограниченной ответственностью Управляющая компания «РФП Групп»
4	Закрытое акционерное общество «РФП лесозаготовка»
5	Закрытое акционерное общество «Эворонский ЛПХ»
6	Закрытое акционерное общество «Горинский ЛПХ»
7	Общество с ограниченной ответственностью «Дуки ЛПХ»
8	Закрытое акционерное общество «Амгуньский ЛПХ»
9	Закрытое акционерное общество «Комсомольская контора материально-технического снабжения»
10	Общество с ограниченной ответственностью «ДВ экспресс»
11	Общество с ограниченной ответственностью «Амурский деревообрабатывающий комбинат»
12	ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РФП ХОЛДИНГ (САЙПРЕС) ЛИМИТЕД»

Выручка от продаж и прочие доходы, полученные по операциям со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование покупателя	2017 год	2016 год
Доходы, связанные с лесозаготовкой		
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	240 340	515 244
АМГУНЬСКИЙ ЛПХ ЗАО	-	48
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	-	759
ДУКИ ЛПХ ООО	-	637
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	-	361 109
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	-	586
Итого	240 340	878 383
Доходы от передачи собственного имущества во временное пользование		
АМГУНЬСКИЙ ЛПХ ЗАО	1 898	1 898
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	1 949	1 949
ДВ ЭКСПРЕСС ООО	79	-
ДУКИ ЛПХ ООО	4 606	4 454
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	1 581	1 656
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	523	294
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	12 494	12 320
УК РФП ГРУПП ООО	3 182	2 735
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	3 105	3 105
Итого	29 416	28 412
Доходы, связанные с реализацией имущества		
ДУКИ ЛПХ ООО	152	-
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	-	50

284

Процентный доход от займов выданных		
УК РФП ГРУПП ООО	2 566	2 566
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	438	261
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	-	155
Итого	3 004	2 982
Доходы, связанные с курсовыми разницеми		
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	2 907	11 627

Себестоимость продаж и прочие расходы, по операциям со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование контрагента	2017 год	2016 год
Расходы по обычным видам деятельности		
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	98 880	-
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	4 196	-
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	8	-
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	56 432	414 503
УК РФП ГРУПП ООО	33	5
ДУКИ ЛПХ ООО	-	35
итого	159 548	414 508
Расходы в связи со строительством ОС (без НДС)		
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	15 948	23 833
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	-	1 091
итого	15 948	24 923
Расходы в связи с приобретением ТМЦ (без НДС)		
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	14	274
Расходы будущих периодов		
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	4 731	4 219
Прочие расходы		
УК РФП ГРУПП ООО	12	-
Проценты по займам полученным		
RFP LIMITED	799	3 863
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	-	1 993
итого	799	5 856

Информация о финансовых вложениях в части связанных сторон отражена в пункте 5 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В 2017 году Общество реализовало ЗАО «РФП Лесозаготовка» акции и доли:

- ООО «Дуки ЛПХ»
- ЗАО «Амгуньский ЛПХ»
- ЗАО «Флора Групп»
- ЗАО «Горинский ЛПХ»
- ЗАО «Эворонский ЛПХ»

28

Сумма реализации составила 18 560 тыс. руб., стоимость реализованных финансовых вложений 18 560 тыс. руб. Результат от сделки 0 тыс. руб. В прочих доходах и расходах результат от сделки указан свернуто.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование дебитора	2017 год	2016 год
АМГУНЬСКИЙ ЛПХ ЗАО	187	933
АМУРСКИЙ ДОК ООО	34 751	34 751
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	978
ДВ ЭКСПРЕСС ООО	221	212
ДУКИ ЛПХ ООО	453	2 223
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	324	709
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	480	0
УК РФП ГРУПП ООО	34 565	28 293
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	305	0
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	883	445
SILCHEM HOLDINGS LIMITED	296	296
итого	72 466	68 841

Кредиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование кредитора	2017 год	2016 год
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	4 568	0
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	154 928	125 148
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	52 716	13 663
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	54 775	69 769
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	312

Денежные потоки со связанными сторонами

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2017 г. (без НДС)	за 2016 г. (без НДС)
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	175 297	658 894
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	159 731	646 039
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	159 578	457 049
ДУКИ ЛПХ ООО	152	0
ДВ ЭКСПРЕСС ООО	1	0
АМГУНЬСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	54
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	4 109

ДУКИ ЛПХ ООО	0	885
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	0	183 852
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	90
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	15 566	12 855
АМГУНЬСКИЙ ЛПХ ЗАО	2 469	1 265
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	2 453	3 388
ДВ ЭКСПРЕСС ООО	70	0
ДУКИ ЛПХ ООО	6 106	3 354
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	1 886	2 519
ЭВОРОНСКИЙ ЛПХ ЗАО	2 582	2 329
Платежи - всего	(38 947)	(383 410)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(38 947)	(345 848)
ДАЛЬЛЕСПРОМ ОАО	(3 669)	(3 729)
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	(35 278)	(342 119)
процентов по долговым обязательствам	0	(37 562)
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО		(37 562)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	136 350	275 484
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	18 856	17 761
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	0	5
ГОРИНСКИЙ ЛПХ ЗАО	0	5
от продажи акций других организаций (долей участия)	18 856	0
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	18 856	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	0	16 550
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	0	14 250
ФЛОРА ГРУПП ЗАО	0	2 300
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	0	1 206
КОМСОМОЛЬСКАЯ КМТС ЗАО	0	1 206
Платежи - всего	(40 467)	(426)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(10 317)	(375)
РФП ЛЕСОЗАГОТОВКА ЗАО	(10 317)	(375)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(30 150)	(51)

ФЛОРА ГРУПП ЗАО	(30 150)	(51)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(21 611)	17 335
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	0	0
Платежи - всего	0	(175 409)
в том числе:	0	0
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	0	(175 409)
ТОРГОВЫЙ ДОМ РФП ООО	0	(175 409)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	0	(175 409)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	114 739	117 410

19. Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества составляет на 31.12.2017 года 156 699 тыс. руб., на 31.12.2016 – 179 002 тыс. руб.

Общество уверенно планирует непрерывность своей деятельности более 12 месяцев следующего периода.

20. Информация по сегментам

Общество не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденным приказом Минфина России от 08.11.2010 №143н.

21. События после отчетной даты

На момент составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год события после отчетной даты отсутствуют.

22. Условные активы и обязательства

Наличие условных факторов хозяйственной деятельности, как условных активов, так и условных обязательств, последствия которых проявятся с высокой (50-95%) или очень высокой степенью вероятности (95-100%), по состоянию на 31 декабря 2017 года не выявлено.

**Приложения к Пояснениям
к бухгалтерской (финансовой) отчетности (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	накоплен- ная аморти- зация и убыток от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убыток от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убыток от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	5110	за 2016г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2017г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)
	5111	за 2016г.	1	(1)	-	-	-	-	-	-	-	1	(1)

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		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	240 890	(75 362)	22 718	(7 638)	1 805	(15 480)	(89 037)				255 970	(75 362)	
в том числе:	5210	за 2016г.	224 799	(67 001)	21 878	(5 887)	5 567	(13 929)	(75 362)				240 890	(75 362)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017г.	22 356	(17 738)	3 373	(3 805)	455	(258)	(17 542)				21 924	(17 542)	
Сооружения	5211	за 2016г.	22 331	(18 436)	959	(833)	887	(188)	(17 738)				22 356	(17 738)	
Другие виды основных средств	5202	за 2017г.	203 747	(54 650)	19 345	(760)	757	(15 028)	(68 921)				222 332	(68 921)	
Здания	5212	за 2016г.	185 545	(41 367)	18 439	(237)	223	(13 505)	(54 650)				203 747	(54 650)	
Транспортные средства	5203	за 2017г.	1 363	(989)	-	-	-	(135)	(1 104)				1 363	(1 104)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5213	за 2016г.	1 363	(833)	-	-	-	(135)	(989)				1 363	(989)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2017г.	12 731	(1 328)	-	(2 580)	100	(44)	(1 272)				10 151	(1 272)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5214	за 2016г.	14 826	(5 673)	2 580	(4 675)	4 431	(87)	(1 328)				12 731	(1 328)	
Сооружения	5205	за 2017г.	693	(678)	-	(493)	493	(13)	(198)				200	(198)	
Другие виды основных средств	5215	за 2016г.	693	(684)	-	-	-	(13)	(678)				693	(678)	
Здания	5206	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-				-	-	
Транспортные средства	5216	за 2016г.	42	(27)	-	(42)	27	-	-				-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5220	за 2017г.	195 067	(92 560)	7 611	(35)	33	(9 107)	(101 634)				202 643	(101 634)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2016г.	190 622	(84 658)	4 445	-	-	(7 902)	(92 560)				195 067	(92 560)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2017г.	2 554	(1 441)	5 418	-	-	(847)	(2 288)				7 972	(2 288)	
Сооружения	5231	за 2016г.	2 554	(1 327)	-	-	-	(114)	(1 441)				2 554	(1 441)	
Другие виды основных средств	5222	за 2017г.	84 046	(31 414)	9 344	-	-	(5 024)	(36 438)				103 390	(36 438)	
Здания	5232	за 2016г.	91 518	(28 498)	2 527	-	-	(2 917)	(31 414)				84 046	(31 414)	
Транспортные средства	5223	за 2017г.	11 150	(7 567)	-	-	-	(598)	(8 165)				11 150	(8 165)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5233	за 2016г.	11 150	(6 989)	-	-	-	(598)	(7 567)				11 150	(7 567)	
Сооружения	5224	за 2017г.	48 370	(37 247)	31 488	35	33	(17 228)	(54 442)				79 823	(54 442)	
Другие виды основных средств	5234	за 2016г.	48 370	(35 291)	-	-	-	(1 957)	(37 247)				48 370	(37 247)	
Здания	5225	за 2017г.	308	(258)	-	-	-	(43)	(301)				308	(301)	
Транспортные средства	5235	за 2016г.	308	(214)	-	-	-	(43)	(258)				308	(258)	

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 2017г.	9 412	20 853	(1 308)	(24 365)	4 592
	5250	за 2016г.	5 752	32 662	(2 580)	(26 423)	9 412
Строительство объектов ОС	5241	за 2017г.	9 412	20 853	(1 308)	(24 365)	4 592
	5251	за 2016г.	5 752	32 662	(2 580)	(26 423)	9 412

3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г	20 357	-	57 589	(18 856)	-	-	-	-	59 080	-	-	-
в том числе:	5311	за 2016г	20 357	-	-	-	-	-	-	-	20 357	-	-	-
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2017г	20 357	-	10	(18 856)	-	-	-	-	1 511	-	-	-
предоставленные займы	5312	за 2016г	20 357	-	-	-	-	-	-	-	20 357	-	-	-
	5303	за 2017г	-	-	57 578	-	-	-	-	-	57 578	-	-	-
	5313	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г	27 429	-	-	(27 429)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016г	43 828	-	51	(16 550)	-	-	-	-	27 429	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017г	27 429	-	-	(27 429)	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5316	за 2016г	43 928	-	51	(16 550)	-	-	-	-	27 429	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г	47 786	-	57 589	(46 285)	-	-	-	-	59 080	-	-	-
	5310	за 2016г	64 285	-	51	(16 550)	-	-	-	-	47 786	-	-	-

4. Запасы
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 2017г.	7 661	(8)	190 724	(195 208)	8	-	X	3 177	-
	5420	за 2016г.	144 838	(8)	1 534 074	(1 671 250)	-	-	X	7 661	(8)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	2 055	(8)	375	(801)	8	-	-	1 629	-
	5421	за 2016г.	1 773	(8)	49 292	(49 010)	-	-	2	2 055	(8)
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	186 017	(186 017)	-	-	-	-	-
	5422	за 2016г.	136 381	-	694 720	(831 101)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	2 518	-	4	(2 522)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	2 645	-	-	(126)	-	-	-	2 518	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	2 847 823	(2 847 823)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	25 662	(25 662)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	3 088	-	4 328	(5 868)	-	-	-	1 548	-
	5427	за 2016г.	4 039	-	4 349	(5 300)	-	-	-	3 088	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода	
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-
			учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	ность	ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г	-	-	6 451	-	-	-	-	-	-
в том числе	5521	за 2016г	2 343	-	-	-	(2 343)	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г	-	-	6 451	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г	2 343	-	-	-	(2 343)	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г	78 657	(1 759)	19 169	-	(15 804)	(90)	(1 759)	-	-
в том числе	5530	за 2016г	225 928	(1 819)	25 046	-	(172 317)	-	(60)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г	62 982	(1 759)	4 665	-	(6 458)	(90)	(1 759)	-	-
Авансы выданные	5531	за 2016г	65 576	(1 819)	6 363	-	(8 957)	-	(60)	-	-
	5512	за 2017г	2 831	-	148	-	(2 645)	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2016г	145 417	-	2 119	-	(144 705)	-	-	-	-
	5513	за 2017г	12 844	-	14 356	-	(6 701)	-	-	-	-
	5533	за 2016г	14 953	-	16 564	-	(18 655)	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г	78 657	(1 759)	25 620	-	(15 804)	(90)	(1 759)	X	X
	5520	за 2016г	228 271	(1 819)	25 046	-	(174 660)	-	(60)	X	X
										61 099	62 982
										334	2 831
										20 499	12 844
										88 383	78 657
										(1 759)	(1 759)

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

9.2. ПЛЮСЫ И МИНУСЫ ДВИЖЕНИЯ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5552	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г	245 493	114 530	1 203	(85 067)	-	-	-	276 159	
	5580	за 2016г	666 598	162 445	6 975	(590 525)	-	-	-	245 493	
	5561	за 2017г	69 967	114 398	-	(2 300)	-	-	-	182 065	
	5581	за 2016г	76 826	68 050	-	(74 909)	-	-	-	69 967	
авансы полученные	5562	за 2017г	87 700	-	-	(50 555)	-	-	-	37 145	
	5582	за 2016г	202 078	89 223	-	(203 599)	-	-	-	87 700	
	5563	за 2017г	9 828	37	404	(8 603)	-	-	-	1 666	
	5583	за 2016г	14 117	(167)	811	(4 933)	-	-	-	9 828	
кредиты	5564	за 2017г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016г	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5565	за 2017г	18 915	-	799	(19 563)	-	-	-	151	
	5585	за 2016г	304 162	-	6 029	(291 276)	-	-	-	18 915	
прочая	5566	за 2017г	59 083	95	-	(4 046)	-	-	-	55 132	
	5586	за 2016г	69 417	5 339	135	(15 808)	-	-	-	59 083	
	5550	за 2017г	245 493	114 530	1 203	(85 067)	-	X	X	276 159	
	5570	за 2016г	666 598	162 445	6 975	(590 525)	-	X	X	245 493	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	643	190 063
Расходы на оплату труда	5620	4 367	1 968
Отчисления на социальные нужды	5630	1 445	600
Амортизация	5640	24 061	21 830
Прочие затраты	5650	249 078	564 223
Итого по элементам	5660	279 594	778 682
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	279 594	778 682

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	117	915	(498)		534

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	6 089 194	7 370 525	4 729 417

Руководитель



Дружинин Альберт

Владимирович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2018 г.

Прошнумеровано и пронумеровано

41 (серия сгкм) листа(ов)

Аудитор ООО «Форест - Аудит»
по доверенности от 01 марта 2018 г.

Е. Антипова

44) сержант (он)

Аудитор ООО «Форест-Аудит»
по доверенности от 01 марта 2018 г.

