

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества «Калининградский мукомольный завод»
за период с 1 января по 31 декабря 2016 г.

Адресат: **Общему собранию акционеров Открытого акционерного общества «Калининградский мукомольный завод»**

Аудлируемое лицо:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Калининградский мукомольный завод»

Сокращенное наименование: ОАО «КМЗ»

Место нахождения: 236010, г. Калининград, Правая набережная, дом 15

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 27.09.2002 серия 39 № 000631801, выдано инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Калининграда, основной государственный регистрационный номер 1023900768627

Аудиторская организация:

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтФинЭскаорт».

Место нахождения: 236039 г. Калининград, переулок Малый, 17

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серии 39 № 000146983 от 26.11.2002 г. (основной регистрационный номер (ОГРН) 1023900592210), выдано Инспекцией МНС России по Центральному району г. Калининграда

Является членом: Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Номер в реестре Аудиторов и Аудиторских организаций: Основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11606039728

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Калининградский мукомольный завод», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита Аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В бухгалтерском учете и отчетности не отражена информация об оценочных значениях, порядок формирования которых регламентирован Положением по бухгалтерскому учету «Изменения оценочных значений» ПБУ 21/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытое акционерное общество «Калининградский мукомольный

завод» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, обращаем внимание пользователей данной отчетности на отрицательную стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2016 в сумме 1 545 тыс. руб., в связи с чем у Общества возникают обязанности, предусмотренные пунктом с п. 11 ст. 35 Федерального закона РФ от 26.12.95 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

31 марта 2017 года

Директор ЗАО АФ «БалтФинЭсорт»
квалификационный аттестат аудитора
№ К 009210 от 19.12.2003



 В.С. Дедов

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Калининградский мукомольный завод" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные
акционерные общества/Смешанная российская собственность с долями федеральной
собственности и собственности субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710001		
20	2	2017
00933016		
3905004575		
15.61.2		
12247	43	
384		

Местонахождение (адрес) 236010, Калининградская обл, г.Калининград, наб.Правая, д.

15

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2016 г. 3	На 31 декабря 2015 г. 4	На 31 декабря 2014 г. 5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	1
	в том числе:				1
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	3 481	4 328	4 974
	в том числе:				4 785
	Основные средства в организации		3 292	4 139	189
	Оборудование к установке		189	189	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	23	23
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3 481	4 351	4 998
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	720	982	238
	в том числе:			32	38
	Материалы		-	-	-
	незавершенное производство		-	-	-
	Товары отгруженные		-	-	-
	Товары		716	950	200
	Готовая продукция		-	-	-
	Расходы на продажу		-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам		-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	3 417	1 821	916
	в том числе:				183
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		78	153	549
	Расчеты с покупателями и заказчиками		2 896	1 523	70
	Расчеты по налогам и сборам		76	136	24
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	3
	Расчеты с подотчетными лицами		8	1	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям		-	-	25
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		94	-	61
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10	24	9
в том числе:		7	-	-
Касса организации		1	22	7
Расчетные счета		2	2	-
Валютные счета		-	-	-
Переводы в пути		-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	38	23	27
в том числе:		22	23	23
Расходы будущих периодов		16	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей		-	-	-
Итого по разделу II	1200	4 185	2 850	1 190
	1600	7 666	7 201	6 188
БАЛАНС				

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 2016 г. 3	На 31 декабря 2015 г. 4	На 31 декабря 2014 г. 5
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) 7	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7 954	7 954	7 954
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(9 511)	(12 371)	(14 682)
	Итого по разделу III	1300	(1 545)	(4 405)	(6 716)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	7 314	8 314	8 314
	в том числе:		7 314	8 314	8 314
	Долгосрочные займы		-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7 314	8 314	8 314
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	655	1 055	-
	в том числе:		-	-	-
займ	Займ краткосрочный	1520	1 242	2 237	4 590
	Кредиторская задолженность				
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		414	1 716	2 431
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4	5	316
	Расчеты по налогам и сборам		176	173	1 471
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		142	135	98
	Расчеты с персоналом по оплате труда		211	208	221
	Расчеты с подотчетными лицами		-	-	3
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		-	-	28
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 897	3 292	4 590
	БАЛАНС	1700	7 666	7 201	6 188

Руководитель

Хомутовский А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 2017 г.

Примечания

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

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Калининградский мукомольный завод" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества/Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности и собственности субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
20	2	2017
00933016		
3905004575		
15.61.2		
12247	43	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2016 г. ³	За 2015 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	23 699	20 709
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		-	20 709
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		-	-
	Себестоимость продаж	2120	(11 011)	(9 820)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		(11 012)	(9 820)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 688	10 889
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		-	-
	Коммерческие расходы	2210	(156)	(208)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		(-)	(-)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(9 806)	(8 449)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 726	2 232
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	в том числе:			
	Проценты к уплате		(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	1 628	979
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		1 123	-
	Прочие операционные доходы		-	44
	Прибыль прошлых лет		161	858
	Курсовые разницы		-	4
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		215	-
	Прочие внереализационные доходы		-	71
	Прочие расходы	2350	(1 234)	(670)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(-)	(-)

Расходы на услуги банков		(-)	(32)
Прочие операционные расходы		(-)	(259)
Штрафы, пени, неустойки к получению		(-)	(18)
Убыток прошлых лет		(-)	(3)
Курсовые разницы		(-)	(1)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		(-)	(2)
Прочие внереализационные расходы		(-)	(-)
Прочие косвенные расходы		(-)	(-)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 120	2 541
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения		-	-
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)		-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(248)	(194)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(12)	(36)
в том числе:			
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства		(12)	(33)
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 860	2 311

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2016 г. ³	За 2015 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	2 860	2 311
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Хомутовский А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 2017 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. 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) отчетного периода".

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет об изменениях капитала за 2016 г.

Коды		
0710003		
20	2	2017
00933016		
3905004575		
15.61.2		
12247		43
384		

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

Организация Открытое акционерное общество "Калининградский мукомольный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долями федеральной собственности субъектов Российской

Федерации

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ¹	3100	12	(-)	7 954	-	(14 682)	(6 716)
За 2015 г. ²	3210	-	-	-	-	2 311	2 311
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3213	x	x	-	x	-	-
увеличение капитала	3214	-	-	-	x	-	x
дополнительный выпуск акций	3215	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3216	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица							

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220 ()	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224 ()	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3225 ()	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3226	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	()	()	()	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	()	()	x
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. ²	3200 ()	12	()	7 954	()	(12 371)	(4 405)
За 2016 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	()	()	()	()	2 860	2 860
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 860	2 860
переоценка имущества	3312	x	x	()	x	()	()
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	()	x	()	()
дополнительный выпуск акций	3314	()	()	()	x	()	()
увеличение номинальной стоимости акций	3315	()	()	()	x	()	x
реорганизация юридического лица	3316	()	()	()	()	()	()
Уменьшение капитала - всего:	3320 ()	()	()	()	()	()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324 ()	()	()	()	x	()	()
уменьшение количества акций	3325 ()	()	()	()	x	()	()
реорганизация юридического лица	3326	()	()	()	()	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	()	()	()	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	()	()	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. ³	3300	12	()	7 954	()	(9 511)	(1 545)

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2014 г. ¹	Изменения капитала за 2015 г. ²		На 31 декабря 2015 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2016 г. ³	На 31 декабря 2015 г. ²	На 31 декабря 2014 г. ¹
Чистые активы	3600	(1 545)	(4 405)	(6 716)

Руководитель

Хомутовский А.А.
(расшифровка подписи)

"20" февраля 2017 г.



Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Калининградский мукомольный завод"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные
акционерные общества/Смешанная российская собственность с долями федеральной
собственности и собственности субъектов Российской Федерации
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710004		
20	2	2017
00933016		
3905004575		
15.61.2		
12247		43
384		

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22 184	19 593
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	22 085	19 534
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	99	59
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(21 921)	(20 633)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 691)	(12 701)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 163)	(2 972)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(226)	(107)
Платежи в бюджет		(2 105)	(1 849)
Аренда земли		(1 490)	(2 527)
прочие платежи	4129	(246)	(477)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	263	(1 040)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 123	-
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	1 123	-
	4220	(-)	(-)
Платежи - всего			
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	(-)	(-)
	4200	1 123	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций			
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	1 055
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	1 055
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2016 г. ¹	За 2015 г. ²
Платежи - всего	4320	(1 400)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 400)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 400)	1 055
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(14)	15
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	24	9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	10	24
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Хомутовский А.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " февраля 2017 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

18

Утверждаю
Генеральный директор ОАО «КМЗ»


Хомутовский А.А.
28.02.2017

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерской отчетности ОАО «КМЗ» к
годовому отчету за 2016 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «КМЗ» за 2016 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения о ОАО «КМЗ»

1.1.

1.2. ОАО «Калининградский мукомольный завод» зарегистрировано 24.01.2001 году. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 24.01.2001 серия КД-ОКР № 1109, выданной администрацией Октябрьского района г. Калининграда. Свидетельство о внесении записи в Единый

государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года от 27.09.2002 серия 39 № 000631801. Основной государственный регистрационный номер 1023900768627, выдано инспекцией МНС России по Октябрьскому району г. Калининграда.

1.3. Уставный капитал общества на отчетную дату составляет 11741,96 руб

1.4. Добавочный капитал на конец года составляет 7954419 руб.

1.5. Среднесписочная численность работников в 2016 году составила 21 человек, что на 4 человека больше чем в 2015 году. Затраты на оплату труда Управленческого персонала составляет 1080 тыс. рублей

1.6. Адрес местонахождения: 236010, Россия, г. Калининград наб. Правая, 15.

1.7. Общество не имеет обособленное структурное подразделение.

1.8. Исполнительный орган Общества: на основании Устава, генеральный директор, назначается Советом директоров сроком на один год Генеральным директором в 2016 в период с 01.01.2016 по 31.12.16 назначен Хомутовский Аркадий Августович.

1.9. Бухгалтерский учет Общества осуществляется Главным бухгалтером, Полужковой Еленой Федоровной, для ведения кассовых операций назначен кассиром по совместительству начальник элеватора

1.10. Информация об аудиторе.

В отчетном году аудитором Общества является Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтфинЭкскорт»

Юридический адрес(Фактическое местонахождение): 236039 г. Калининград, Малый пер.17

ЗАО Аудиторская фирма «БалтфинЭкскорт» является членом СРО аудиторов Ассоциация

«Содружество»

Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

Общество имеет в аренде земельный участок размером 34567 кв.м со сроком аренды до 2044 года, на котором осуществляется деятельность предприятия, и земельный участок 3867 кв.м

Основной вид деятельности «Производство муки из зерновых и растительных культур и готовых мучных смесей». В 2016 году основная деятельность не велась по причине изношенности оборудования, которое было списано и демонтировано. Доля оптовой торговли составляет 43,8 %, аренды 16%, Хранение и перевалка грузов 38 % и прочее – 2,2 % выручки от реализации.

У Предприятия имеется лицензия на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных объектов №ВП-21-000372, выданную Управлением по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Калининградской области.

Основные поставщики товаров и услуг: ООО «Продторг», ООО «ТД»Оскольская Мука», ООО «Курская Мука».

Основным покупателем является ООО «Рокишский хлеб плюс», ООО «Мамоново Агро Тангеманн и сыновья», ООО «Кужель», ООО «Зернопродукт»

Финансовые результаты деятельности представлены в таблице:

Тыс. руб.			
Содержание	2016	2015	2014
Выручка от продажи товаров (работ, услуг)	23699	20709	11460
Себестоимость проданных товаров (работ, услуг)	20974	18477	12378
Прибыль (убыток от продаж)	2725	2232	-1201

В 2016 году выросла перевалка и хранение грузов на элеваторе, что позволило предприятию получить прибыль. Оптовая торговля при незначительных оборотных средствах

не может получить достаточную прибыль, однако использование Основных средств для передачи в аренду и производства услуг может быть в дальнейшем источником доходов в большей степени.

По итогам года предприятие сработало с прибылью в размере 2860 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 3417 тыс. руб.

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2016 года составила 9211 тыс. руб., в том числе займы полученные – 7969 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2016 года просроченной дебиторской и кредиторской задолженности у предприятия нет.

Совокупные затраты на энергетические ресурсы составляют: 2295 тысяч рублей.

Чистые активы предприятия составляли (-4405) тысяч рублей на 31.12.2015 г. На 31.12.2016 величина чистых активов увеличилась и составила (-1545)тысяч рублей. Мы не имеем планов прекращения или существенного снижения деятельности.

2.9 Расходы Общества по элементам затрат представлены в таблице 6 Пояснения..

Денежные средства и денежные эквиваленты.

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Расчетные счета	1	22	7
Валютные счета (долл. США)	2	2	2
Касса	7		
Итого:	10	24	9

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств, представлена в бухгалтерском балансе Общества (строка 1250). Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации.

Информация о движении денежных средств в иностранной валюте представляется в отчете о движении денежных средств в рублях по курсу ЦБ РФ на дату совершения Обществом операций в валюте.

К денежным потокам организации не относятся:

- движение денежных средств внутри организации (снятие наличных денежных средств с банковских счетов, зачисление на расчетный счет инкассированных из кассы денежных средств, перечисление денег с одного банковского счета организации на другой и т.п.);
- валютно-обменные операции (кроме потерь или выгод из-за отличия курса обмена от официального курса валюты);
- перечисление денежных средств в оплату приобретаемых денежных эквивалентов либо получение денежных средств за проданные (погашенные) денежные эквиваленты (кроме сумм полученных процентов);
- обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (кроме потерь или выгод от обмена).

Отчет о движении денежных средств Общество сформировало по следующим правилам:

По строке 4119 отражены прочие поступления. Расшифровка прочих поступлений представлена ниже:

Расшифровка прочих платежей:

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Налоги в бюджет: (аренда земли, транспортный, плата за негативное воздействие на окружающую среду, ндфл)	3595
2	Отчисления в социальные фонды	
3	Банковские расходы	56
4	Перечисление подотчетных сумм	138
Итого		3789

Кроме этого, Отчет о движении денежных средств составлен с учетом следующих допущений:

1. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу на дату осуществления или поступления платежа;
2. Денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам, отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто

Предприятие ведет налоговый учет по упрощенной системе налогообложения по методу «Доходы минус расходы» по ставке 15%.. Для бухгалтерского учета доходы при реализации определяются по методу начисления.

Величина налога на доходы при УСН 248 тыс. рублей

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

3. Учетная политика

3.1. Учет на предприятии ведется согласно утвержденной учетной политике, автоматизирован бухгалтерской программой 1С:Предприятие. С начала 2012 года был осуществлен переход с версии 1С:Предприятие 8.1 на 1С:Предприятие 8.3. Программное обеспечение регулярно обновляется.

3.2. Учет основных средств.

Организация учета наличия и движения основных средств в разрезе их видов на предприятии проводится на основании с Общероссийским классификатором основных фондов, организация бухгалтерского учета проводится в соответствии с требованиями ПБУ 6/01.

Амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным способом.

Переоценка ОС не предусмотрена.

3.3. Учет материалов.

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Списание материалов на себестоимость происходит по средней стоимости.

3.4. Порядок учета расходов и формирование себестоимости продукции (работ и услуг)

Учет расходов по обычным видам деятельности организован по методу полной себестоимости.

Порядок учета покупных товаров

Фактическая себестоимость приобретения товаров при осуществлении оптовой торговли формируется:

- с учетом транспортных расходов по доставке покупных товаров до склада предприятия.

Списание товаров осуществляется по методу единицы товара.

3.6. Уровень существенности в учете и отчетности определен в размере 5%. При этом существенность ошибок определяется в каждом отдельном случае специальным расчетом.

3.7. В 2016 году создается оценочное обязательство по оплате отпусков работников.

3.8. В 2016 году резервы не создавались.

3.9.

4. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества положительно. Так как курс правительства на развитие сельского хозяйства и конкурентоспособность сельхозтоваров (зерна, семян и пр.) позволит увеличить реализацию услуг элеватора.

4.1 Финансовые риски

В состав финансовых рисков входят рыночные риски, кредитные и риски ликвидности.

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Изменения ставок процента оказывают влияние, в основном, на привлеченные кредиты и займы, изменяя либо их справедливую стоимость (долговые обязательства с фиксированной ставкой процента), либо будущие потоки денежных средств по ним (долговые обязательства с переменной ставкой процента).

В 2016 Общество погасило займов на 1400 тыс рублей.

В связи с тем, что на 31.12.2016 года у Общества присутствуют займы, то, по мнению руководства, риск изменения процентных ставок в отношении его активов и обязательств достаточно велик.

Валютный риск

Валютный риск – это риск того, что у Общества вероятно минимален, т. к. не планирует в следующем году делать закупки за рубежом.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности), а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета, выдачи поручительств за третьих лиц. Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Анализ дебиторской задолженности показал, что степень данного вида риска для Общества не является высокой.

Риски, связанные с новыми правилами контроля за трансфертным ценообразованием

Новый российский закон о трансфертном ценообразовании, который вступил в силу 1 января 2012 года, позволяет налоговым органам применять корректировки к трансфертным ценам и начислять дополнительные обязательства по налогу на прибыль в отношении всех «контролируемых» сделок, если цена сделки отличается от рыночного уровня цен. Список «контролируемых» сделок включает в себя операции со связанными сторонами.

Для внутригрупповых операций правила трансфертного ценообразования применяются, только если сумма всех операций с каждой связанной стороной в отдельности превышает:

В случаях, когда внутренние сделки привели к начислению дополнительных налоговых обязательств одной из сторон, другая сторона может соответственно скорректировать свои обязательства по налогу на прибыль на основании специального уведомления, выданного уполномоченным органом в установленном порядке.

Эти правила применимы не только к сделкам, которые состоялись в 2016гг, но и к операциям со связанными сторонами за предыдущие годы, если соответствующие доходы и расходы были признаны в 2014-2016 гг.

Общество по операциям на международном рынке по итогам 2016 года не подпадает под действие новых правил трансфертного ценообразования. Для минимизации рисков, связанных с трансфертным ценообразованием, Общество готовит необходимую документацию, а также налоговые уведомления в отношении контролируемых сделок.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заемщикам по полученным кредитам и займам, др. Приведенная ниже таблица показывает распределение обязательств по состоянию на 31.12.2016 по срокам, оставшимся до погашения, указанным в заключенных договорах. Суммы, раскрытые в таблице сроков погашения, представляют денежные потоки, включая общую сумму обязательств по полученным и займам.

Финансовые обязательства на 31.12.2016:

Вид обязательства	Менее 6 месяцев	От 6 до 12 месяцев	От 1 года до 2 лет	От 2 года до 5 лет	Свыше 5 лет	Итого
Кредиторская задолженность без учета авансов полученных и	414	-	-	-	-	414

расчетов по налогам и сборам						
Займы		-	655	-	7314	7969
Итого	1069	-	-	-	-	8383

4.2 Правовой риск

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как незначительные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке для общества не существенны.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

4.3 Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в

котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

4.4 Репутационные риски

Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Инвестиционная деятельность.

Основные производственные фонды организации это: Производственные здания, оборудования элеватора Транспортные средства Камаз, ЗИЛ ГАЗ-САЗ,), оргтехника и производственные инструменты. Оборудование мельницы по причине нецелесообразности модернизации в 2016г было ликвидировано. Часть основных фондов(Склад, транспорт переданы в краткосрочную аренду, Остальные фонды -в эксплуатации.

По состоянию на 31 декабря 2016 года основные фонды «Общества» изношены на 85 %.

6.Информация о связанных сторонах

Связанной стороной является единственный учредитель , с которым у Общества заключен договор Займа бн от 20.02.2015, остаток по которому 655 тыс руб и договор Займа 457 от25.05.20004г на сумму 7314 тыс рублей.

Общество в отчетном году дивиденды не начисляло и не выплачивало.
Общество не имеет контролирующего бенефициарного владельца.

7.Информация о событиях после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты Общество не имеет.

8. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

9. Сведения о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало государственной помощи.

10. Сведения по прекращаемой деятельности

Прекращение существенной части основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

11. Сведения об участии в совместной деятельности

Обществом в отчетном периоде не осуществлялось участие в совместной деятельности.

Главный Бухгалтер



Полуэктова Е.Ф

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало		Поступило	Выбыло		Убыток от амортиза- ции	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцено- вания		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцено- вания		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	155	(155)	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	155	(154)	-	-	(1)	-	-	-
в том числе:										
Прочие	5101	за 2016г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-
нематериальные	5111	за 2015г.	120	(120)	-	-	-	-	-	-
									155	(155)
									155	(155)
									120	(120)
									120	(120)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	2	1
в том числе:			
Прочие нематериальные активы	5131	1	1
	5132	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости списанной
			первоначальная стоимость	часть стоимости списанной		первоначальная стоимость	часть стоимости списанной		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в в том числе:	5200	за 2016г.	25 090	(20 950)	-	(2 605)	2 603	(410)	-	-	22 484	(18 757)
	5210	за 2015г.	25 978	(21 193)	45	(933)	674	(431)	-	-	25 090	(20 950)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016г.	6 032	(4 857)	-	(2 562)	2 562	(262)	-	-	3 470	(2 557)
	5211	за 2015г.	6 934	(5 219)	-	(902)	643	(280)	-	-	6 032	(4 857)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2016г.	1 106	(1 104)	-	(43)	41	-	-	-	1 063	(1 063)
	5212	за 2015г.	1 129	(1 127)	-	(23)	23	-	-	-	1 106	(1 104)
Сооружения	5203	за 2016г.	374	(336)	-	-	-	(13)	-	-	374	(349)
	5213	за 2015г.	381	(331)	-	(8)	7	(13)	-	-	374	(336)
Другие виды основных средств	5204	за 2016г.	45	(8)	-	-	-	(15)	-	-	45	(23)
	5214	за 2015г.	-	-	45	-	-	(8)	-	-	45	(8)
Здания	5205	за 2016г.	17 174	(14 290)	-	-	-	(117)	-	-	17 174	(14 407)
	5215	за 2015г.	17 174	(14 172)	-	-	-	(117)	-	-	17 174	(14 290)
Транспортные средства	5206	за 2016г.	359	(356)	-	-	-	(3)	-	-	359	(359)
	5216	за 2015г.	359	(344)	-	-	-	(12)	-	-	359	(356)
Учтено в составе доходных вложений в материальные в том числе:	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 уценено	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по	5240	за 2016г.	189	-	-	-	189
	5250	за 2015г.	189	45	-	(45)	189
в том числе:							
Коммутационный модуль в комплекте	5241	за 2016г.	189	-	-	-	189
	5251	за 2015г.	189	-	-	-	189
Котел электрический ЕКСО L2-36 квт	5242	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2015г.	-	45	-	45	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования,	5260	-	-
в том числе:			
уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На начало года		На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по договору)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную	перевод из дебиторской в кредиторскую	перевод из кредиторской в дебиторскую	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
Долгосрочная дебиторская в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2016г.	1 821	-	2 429	-	(833)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 417	-	
	5530	за 2015г.	916	-	2 542	-	-4510	(2)	-	-	-	-	-	-	38	-	1 821	
	5511	за 2016г.	1 523	-	2 200	-	(743)	-86	-	-	-	-	-	-	-	-	2 896	
	5531	за 2015г.	653	-	1 217	-	(345)	-104	-	-	-	-	-	-	-	-	1 523	
Итого	5512	за 2016г.	153	-	317	-	(70)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	78	
	5532	за 2015г.	242	-	85	-	(127)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153	
	5513	за 2016г.	136	-	99	-	-57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	178	
	5533	за 2015г.	838	-	55	-	(690)	-	-	-	-	-	-	-	38	-	136	
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2016г.	1 821	-	2 429	-	(833)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 417	
	5520	за 2015г.	1 583	-	1 461	-	(1 163)	(2)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 821	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную	перевод из дебиторской в кредиторскую	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	8 314	-	-	1000	-	-	-	7 314
	5573	за 2015г.	7 314	-	-	-	-	-	-	8 314
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	3 292	2 184	2	(3203)	(376)	-	-	1 897
	5580	за 2015г.	4 590	2 526	18	(3 388)	-	-	38	3 292
	5561	за 2016г.	1 717	481	-	(1784)	-	-	-	414
	5581	за 2015г.	2 461	1 106	-	(1 851)	-	-	-	1 717
	5562	за 2016г.	5	4	-	(5)	-	-	-	4
	5582	за 2015г.	315	4	-	(314)	-	-	-	5
	5563	за 2016г.	307	227	2	(90)	-	-	128	318
	5583	за 2015г.	507	168	18	(423)	-	-	38	307
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5565	за 2016г.	1 055	-	-	(400)	-	-	-	655
	5585	за 2015г.	-	1 055	-	-	-	-	-	1 055
	5566	за 2016г.	305	6	-	(458)	-	-	-	41
	5586	за 2015г.	911	193	-	(799)	-	-	-	305
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2016г.	3 292	2 184	2	(3203)	X	X	X	1 897
	5570	за 2015г.	4 590	2 526	18	(3 388)	X	X	X	3 292

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	187	173
Расходы на оплату труда	5620	4 316	3 391
Отчисления на социальные нужды	5630	1 459	1 029
Амортизация	5640	410	432
Прочие затраты	5650	5 338	5 272
Итого по элементам	5660	11 710	10 297
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	11 707	10 297

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

Всего пронумеровано,

пронумеровано и скреплено

печатью 33

Аудитор

В листов 1

