

ООО "АУДИТ-ОЦЕНКА-ПРАВО"

305000 г.Курск, ул.Радищева, д.5, оф.5.5
ОГРН 1104632006016, ИНН 4632122184, КПП 463201001
Р/с 40702810319200017763 в ПАО АКБ "Авангард" г.Москва,
БИК 044525201, К/с 30101810000000000201

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ПАО «КУРСКИЙ ЦУМ» за 2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам публичного акционерного
Общества «Курский центральный универмаг»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Курский центральный универмаг» (ПАО «Курский ЦУМ», ОГРН 1024600937680, РФ, г.Курск, ул.Ленина, дом 12) (далее Организация), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год, пояснительной записки (далее «Отчетность»).

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Курский ЦУМ» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

По строке 1350 «Добавочный капитал» Бухгалтерского баланса, по состоянию на 31.12.2016г., 31.12.2017г. и 31.12.2018г. отражен добавочный капитал в сумме 13105 тыс. рублей.

Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении образования указанного капитала, поскольку учетные записи утеряны. Как следствие, мы не имели возможности определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении отраженной в бухгалтерской отчетности величины добавочного капитала и связанных с ним показателей отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс СМЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- 2) 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 Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено**

аудиторское заключение (кв.аттестат

№К023728, в соответствии с Приказом

Минфина РФ от 26.07.2005г. №198

предоставлено право осуществления деятельности в
области общего аудита без ограничения срока)

 **/В.С. Сальникова/**

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудит-Оценка-Право», ОГРН 1104632006016

305000, г.Курск, улица Радищева, дом 5, офис 5.5

член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11006012722

«28» марта 2019г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

			Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация	Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"	по ОКПО	01467697		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4632002472		
Вид экономической деятельности	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах	по ОКВЭД	47.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	305000, Курская обл, Курск г, Ленина ул, д. № 12				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	42	47	58
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	50 732	55 353	56 392
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 054	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	601	349	346
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	52 428	55 749	56 796
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	49 490	44 755	42 056
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	18 496	12 202	14 484
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 000	5 000	4 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 894	12 496	8 173
	Прочие оборотные активы	1260	588	694	572
	Итого по разделу II	1200	88 468	75 147	69 285
	БАЛАНС	1600	140 897	130 896	126 081

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	16 708	7 573	7 573
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	13 105	13 105	13 105
	Резервный капитал	1360	379	379	379
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	90 123	83 715	75 911
	Итого по разделу III	1300	120 315	104 772	96 968
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 152	1 445	1 346
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 152	1 445	1 346
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	18 301	24 679	27 664
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 128	-	103
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	19 430	24 679	27 767
	БАЛАНС	1700	140 897	130 896	126 081



Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"
Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
Частная собственность
 в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2018
01467697		
4632002472		
47.11		
47	16	
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	291 500	300 340
	Себестоимость продаж	2120	(169 312)	(177 221)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	122 188	123 119
	Коммерческие расходы	2210	(83 038)	(81 527)
	Управленческие расходы	2220	(23 703)	(22 002)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 447	19 590
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	766	98
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 467	3 880
	Прочие расходы	2350	(9 816)	(9 708)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	9 864	13 860
	Текущий налог на прибыль	2410	(3 097)	(3 305)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(584)	(637)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	293	99
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	252	3
	Прочее	2460	(63)	(2 050)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	7 249	8 607

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	7 249	8 607
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды			
0710003			
31	12	2018	
01467697			
4632002472			
47.11			
47	16	384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

Организационно-правовая форма / форма собственности

/ Частная собственность

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 2016 г.	3100	7 573	-	13 105	379	75 911	96 968
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 607	8 607
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8 607	8 607
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(841)	(841)
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	-	-	-	-	-	-

(041)

(041)

X

X

X

X

3227

дивиденды

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	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	7 573	-	13 105	379	83 715	104 772
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	7 286	7 286
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	7 286	7 286
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(841)	(841)
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	(841)	(841)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	16 708	-	13 105	379	90 123	120 315

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	96 968	8 607	(803)	104 772
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	96 968	8 607	(803)	104 772
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	75 911	8 607	(803)	83 715
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	75 911	8 607	(803)	83 715
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	120 315	104 772	96 968

Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

(подпись)



15 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
Организационно-правовая форма / форма собственности / Частная собственность
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	2018
01467697		
4632002472		
47.11		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	477 196	313 130
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	365 781	244 091
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	58 600	69 039
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	52 815	-
Платежи - всего	4120	(469 779)	(300 587)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(346 251)	(221 545)
в связи с оплатой труда работников	4122	(35 718)	(54 980)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(4 172)	(2 522)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(83 638)	(21 540)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	7 417	12 543
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	127	339
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	127	339
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 340)	(7 751)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 340)	(7 751)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 213)	(7 412)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	(806)	(808)
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	(806)	(808)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(806)	(808)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 398	4 323
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 496	8 173
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 894	12 496
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна

(расшифровка подписи)

2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

**Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами,
включая напитки, и табачными изделиями в
неспециализированных магазинах**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

/ Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
01467697		
4632002472		
47.11		
47	16	
384		

Показатели	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



**Щедрина Лариса
Николаевна**

(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество "Курский центральный универмаг"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Материальные активы	1110	42	47	58
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Материальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Денежные средства	1150	50 732	55 353	56 392
Долгосрочные финансовые вложения в материальные ценности	1160	1 054	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	601	349	346
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	49 490	44 755	42 056
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	18 496	12 202	14 484
Финансовые вложения краткосрочные	1240	5 000	5 000	4 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 894	12 496	8 173
Прочие оборотные активы	1260	588	694	572
ИТОГО активы	-	140 897	130 896	126 081
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 152	1 445	1 346
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	18 301	24 679	27 664
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 128	-	103
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	20 582	26 124	29 113
Стоимость чистых активов	-	120 315	104 772	96 968

* - за исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные	5100	за 2018г.	114	(67)	-	-	-	(6)	-	-	114	(73)
активы - всего	5110	за 2017г.	114	(56)	-	-	-	(11)	-	-	114	(67)
в том числе:	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-



15 марта 2019 г.

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	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	115 633	(60 479)	3 392	(720)	720	(7 908)	-	-	118 306	(67 668)	
в том числе:	5210	за 2017г.	111 168	(54 776)	7 551	(3 087)	3 087	(8 790)	-	-	115 633	(60 479)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	55 979	(43 727)	-	(425)	425	(6 064)	-	-	55 814	(49 367)	
	5211	за 2017г.	54 575	39 012	4 077	(2 673)	2 673	7 386	-	-	55 978	(43 726)	
Здания и сооружения	5202	за 2018г.	42 273	(13 720)	3 133	-	-	(1 089)	-	-	45 406	(14 809)	
	5212	за 2017г.	42 273	(12 749)	-	-	-	(971)	-	-	42 273	(13 720)	
Транспортные средства	5203	за 2018г.	7 641	(3 032)	-	(295)	295	(755)	-	-	7 346	(3 492)	
	5213	за 2017г.	4 580	(3 015)	3 474	(413)	-	(430)	-	-	7 641	(3 033)	
Земельные участки	5204	за 2018г.	9 740	-	-	-	-	-	-	-	9 740	-	
	5214	за 2017г.	9 740	-	-	-	-	-	-	-	9 740	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 в том числе:	5240	за 2018г.	200	4 340	-	(3 392)	1 148
	5250	за 2017г.	-	200	-	-	200
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Сеть на 15 рабочих мест	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 800	3 800	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 марта 2019 г.

25

3. Финансовые вложения.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	5 000	-	15 000	15 000	-	-	-	5 000	-
	5315	за 2017г.	4 000	-	5 000	4 000	-	-	-	5 000	-
в том числе:	5306	за 2018г.	5 000	-	15 000	15 000	-	-	-	5 000	-
	5316	за 2017г.	4 000	-	5 000	4 000	-	-	-	5 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	5 000	-	15 000	15 000	-	-	-	5 000	-
	5310	за 2017г.	4 000	-	5 000	4 000	-	-	-	5 000	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2018г.	44 753	-	268 194	(263 457)	-	-	-	X	49 490	-
	5420	за 2017г.	42 056	-	297 531	(294 834)	-	-	-	X	44 754	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	2 205	-	8 868	(7 965)	-	-	-	8 936	3 109	-
	5421	за 2017г.	3 437	-	21 660	(22 892)	-	-	-	14 666	2 205	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	23	-	-	-	-	-	-	-	23	-
	5422	за 2017г.	13	-	11 160	(11 150)	-	-	-	9 980	23	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	42 192	-	177 707	(173 978)	-	-	-	669	45 921	-
	5423	за 2017г.	38 304	-	171 990	(168 102)	-	-	-	2 607	42 192	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	11 161	(11 161)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	333	-	81 618	(81 514)	-	-	-	-	437	-
	5426	за 2017г.	301	-	80 908	(81 527)	-	-	-	-	333	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

15 марта 2019 г.

27

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	12 202	-	15 466	554	(9 812)	(193)	-	275	4	18 496	✓	-
	5530	за 2017г.	14 484	-	9 819	51	(10 874)	(1 468)	-	118	72	12 202	-	-
	5511	за 2018г.	4 724	-	10 918	-	(2 408)	(180)	-	13	-	13 067	✓	-
	5531	за 2017г.	7 379	-	3 922	-	(5 212)	(1 401)	-	36	-	4 724	-	-
	5512	за 2018г.	2 944	-	1 235	-	(1 611)	(13)	-	-	-	2 555	✓	-
	5532	за 2017г.	2 307	-	2 396	-	(1 701)	(58)	-	-	-	2 944	-	-
	5513	за 2018г.	4 534	-	3 313	554	(5 793)	-	-	262	4	2 874	✓	-
	5533	за 2017г.	4 798	-	3 501	51	(3 961)	(9)	-	82	72	4 534	-	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	12 202	-	15 466	554	(9 812)	(193)	-	X	X	18 496	-	-
	5520	за 2017г.	14 484	-	9 819	51	(10 874)	(1 468)	-	X	X	12 202	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: кредиты займы прочая	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками авансы полученные расчеты по налогам и взносам кредиты займы прочая	5560	за 2018г.	24 679	10 158	-	(17 203)	(7)	-	275	399	18 301
	5580	за 2017г.	27 664	10 940	55	14 081	(8)	-	38	71	24 679
	5561	за 2018г.	9 847	6 381	-	(8 844)	(7)	-	231	30	7 638
	5581	за 2017г.	13 058	7 723	50	(11 056)	(1)	-	2	71	9 847
	5562	за 2018г.	2 954	1 643	-	(1 529)	-	-	13	-	3 081
	5582	за 2017г.	2 552	821	-	(450)	(5)	-	36	-	2 954
	5563	за 2018г.	4 707	1 260	-	(1 464)	-	-	-	9	4 512
	5583	за 2017г.	2 848	2 376	5	(522)	-	-	80	-	4 707
	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2018г.	7 171	874	-	(5 366)	-	-	31	360	3 070
	5586	за 2017г.	9 206	20	-	2 053	(2)	-	-	1	7 171
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2018г.	24 679	10 158	-	(17 203)	(7)	X	X	X	18 301
	5570	за 2017г.	27 664	10 940	55	14 081	(8)	X	X	X	24 679

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

3.4. Просроченная кредиторская задолженность		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего					
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками				
	расчеты с покупателями и заказчиками				
	прочая задолженность				



Руководитель _____
Щедрина Лариса Николаевна
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

15 марта 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	(233)	5 469	(4 107)	-	1 128
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2019 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Щедрина Лариса
Николаевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2019 г.

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской и налоговой отчетности
за 2018 год по ПАО «Курский ЦУМ»**

*1. Краткая характеристика структуры и
основных направлений деятельности организации.*

1.1. Публичное акционерное общество является юридическим лицом со статусом ~~коммерческой~~ организации, обладает обособленным имуществом и в гражданском обороте ~~выступает~~ от своего собственного имени.

1.2. Юридический адрес предприятия: 305000, г. Курск, ул. Ленина, дом 12.

1.3. Публичное акционерное общество «Курский ЦУМ» является акционерным обществом, учрежденным в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01 июля 1992 года №721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества».

На основании решений учредителей: Комитета по управлению имуществом г. Курска (решение №748 от 13.11.1992г.) и собрания учредителей-физических лиц, членов трудового коллектива арендного предприятия «Курский ЦУМ» (протокол №6 от 12.11.1992г.) создано Акционерное общество открытого типа «Курский центральный универмаг». Сокращенное наименование АООТ «Курский ЦУМ».

Постановлением главы администрации г. Курска акционерное общество открытого типа «Курский центральный универмаг» перерегистрировано в открытое акционерное общество «Курский центральный универмаг» (ОАО «Курский ЦУМ»), свидетельство о государственной регистрации (перерегистрации) предприятия от 07.12.1992г. №248).

Открытое акционерное общество «Курский центральный универмаг» зарегистрирован администрацией г. Курска за основным государственным регистрационным номером 1024600937680 (свидетельство серия 46 № 000225343 от 11.07.2002).

На основании свидетельства о постановке на учет в налоговом органе по месту ее нахождения (серия 46 №001790879) поставлено на учет 15.08.1991, Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Курску №4632 присвоены:

ИНН: 4632002472, КПП: 463201001 (серия 46 №001790879).

1.4. Уставный капитал общества составляет 16 708 194 руб. Уставный капитал общества разделен на 371 293 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 45 рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

1.7. ПАО «Курский ЦУМ» было создано и действует в целях извлечения прибыли посредством осуществления предпринимательской деятельности. Основным направлением деятельности предприятия является – торговля промышленными, продовольственными товарами народного потребления; сдача имущества и помещений в аренду

2. Основные способы ведения бухгалтерского учета.

2.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.2. Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. (с изменениями и дополнениями).

2.2. Согласно приказу об учетной политике в течение 2018 года на предприятии применялся План счетов бухгалтерского учета, разработанный на основании «Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и инструкции по его применению», утвержденного Минфином РФ от 31.10.2001г. № 94н с изменениями и дополнениями.

2.3. По объектам основных средств в целях бухгалтерского учета амортизация начисляется линейным методом, исходя из срока полезного использования основных средств, в целях налогового учета амортизация начисляется линейным методом в соответствии со ст. 259 НК РФ.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.4. При отпуске материально-производственных запасов (сырья, материалов) в производство и ином выбытии их списание для бухгалтерского и налогового учета производится по методу ФИФО, товаров по стоимости за единицу приобретения.

2.5. Резервы предстоящих расходов и платежей 2018 году на предприятии не создавались. В бухгалтерском и налоговом учете резерв по сомнительным долгам не создается, так как отсутствует сомнительная задолженность.

2.6. Выручка от реализации товаров, услуг определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов («метод начисления» в целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль и метод «по отгрузке» при расчете налога на добавленную стоимость).

3. Основные показатели и финансовые результаты деятельности организации.

Предприятие в течение 2018 года занималось розничной торговлей

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год была получена прибыль.

Формирование финансового результата:

тыс. руб.

1. Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) составила	+291 500
2. Себестоимость продаж (товаров, работ, услуг)	-169 312
3. Коммерческие расходы	-83 038
4. Управленческие расходы	-23 703
5. Прибыль (убыток) от продаж (товаров, работ, услуг)	+15 447
6. Проценты к получению:	+766
в том числе:	
проценты по кредитам, выданных кредитными организациями (банки)	-
7. Прочие доходы:	+3 467
в том числе:	
Реализация материалов	+ 317
Реализация ОС	+127
Суммы задолженности списанные	+6
Суммы дохода по договорам мерчендайзинга	+ 1498
Прочие доходы	+2
Излишки в ходе инвентаризаций	+1517
8. Прочие расходы:	- 9 816
в том числе:	
Услуги банка	-4930
Себестоимость реализованных материалов	-213
Списание дебиторской задолженности	-193
Недостачи в ходе инвентаризаций	-2529
Налоги	- 793
Прочие расходы	-1158

9. Прибыль (убыток) до налогообложения:	+9 864
10. Налог на прибыль	-3 097
11. Прибыль (убыток) отчетного периода:	+7 249

Условные факты хозяйственной деятельности. События после отчетной даты и допущение непрерывности деятельности.

К условным фактам относятся (п. 3 ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности»): не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком; выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; другие аналогичные факты. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не произошло фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

5. Социальные показатели:

№	Показатель	за 2017 г.	за 2018 г.	Изменения
1	Среднесписочная численность, чел.	151	136	-15
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	43975	41 382	-2 593
	В том числе административно-управленческий персонал	14970	17 246	+2 276

Среднесписочная численность работников уменьшилась за счет закрытия подразделения.

Уменьшения затрат на оплату труда связано с уменьшением штата работников.

Выплат дополнительных вознаграждений основному административно-управленческому персоналу (кроме заработной платы и дивидендов учредителям) в 2018 году не производилось.

6. Сведения о капитале общества.

№	Показатель	за 2017 г.	за 2019 г.	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	104 772	120 345	+15 543
2	Уставный капитал, тыс. руб.	7 573	16 708	+9 135

Изменение суммы чистых активов произошло за счет полученной прибыли за отчетный период в сумме 6 408 тыс. руб., увеличения уставного капитала в сумме 9 135 тыс.руб.

Генеральный Директор



Главный бухгалтер

подпись

Щедрина Л.Н.

ф.и.о.

подпись

Косенко О.А.

ф.и.о.

Пронумеровано, прошнуровано,
скреплено печатью

34 (тридцать четыре) листов

/ Сальникова В.С./

