

Утвержден
на собрании акционеров ЗАО «Кольский сувенир»
от «18» ноября 2018 года
Протокол № 2 от 18 ноября 2018г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОЛЬСКИЙ СУВЕНИР»

за 2017 год

Адрес эмитента: **183031, г. Мурманск, ул. Свердлова, дом 15**

Директор: Письмак Елена Михайловна

Дата: «18» ноября 2018 года

Главный бухгалтер: Письмак Елена Михайловна

Дата: «18» ноября 2018 года

Контактное лицо: Письмак Елена Михайловна,

Телефон: + 7 902 134 55 36

Факс: 8 (8152) 43-43-95

Адрес электронной почты: kolskiisuvener@mail.ru

Адрес страницы в сети Интернет, на которой раскрывается информация об эмитенте: <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=5190305053>

СОДЕРЖАНИЕ

Номер раздела, подраздела	Наименование разделов и подразделов	Стр.
	Титульный лист	1
	Содержание	2
РАЗДЕЛ I.	СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ	3-4
РАЗДЕЛ II.	СВЕДЕНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЩИХ СОБРАНИЙ АКЦИОНЕРОВ	4-5
РАЗДЕЛ III.	ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ОБЩЕСТВА	5-11
3.1.	Перспективы развития Общества в будущем	5
3.2.	Данные годового бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016, составленного 20.08.2018г.	5-7
3.2.1.	Активы Общества	5-7
3.2.2.	Пассивы Общества	7
3.3.	Данные Отчета о финансовых результатах за 2016 год, составленного 20.08.2018г	7-10
3.3.1.	Доходы общества	7-8
3.3.2.	Расходы Общества	8-10
3.4.	Результаты хозяйственно-финансовой деятельности Общества за 2016 год, уточнение финансовых показателей за 2016 год	10
3.5.	Конкуренты Общества	11
РАЗДЕЛ IV.	АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 2016Г.	11-12
РАЗДЕЛ V.	ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, ОРГАНОВ КОНТРОЛЯ ЗА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, И КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О СОТРУДНИКАХ (РАБОТНИКАХ) ОБЩЕСТВА	12-15
5.1.	Сведения о структуре и компетенции органов управления	12-13
5.1.1.	Информация о лицах, входящих в состав органов управления. Совет директоров	13
5.1.2.	Информация о единоличном исполнительном органе	13
5.2.	Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансовой деятельностью Общества, а также об организации деятельности рисками и внутреннего контроля	13-15
5.2.1.	Ревизор Общества	14
5.2.2.	Счетная комиссия Общества	14
5.2.3.	Информация о существующей системе СКВ	15
5.3.	Сведения о сделках, в которых имела заинтересованность	15
РАЗДЕЛ VI.	ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	15-17
6.1.	Деятельность Совета директоров в 2016 году	15
6.2.	Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества	16
6.3.	Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества	16
РАЗДЕЛ VII.	СВЕДЕНИЯ (ОТЧЕТ) О СОБЛЮДЕНИИ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ	17
РАЗДЕЛ VIII.	ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ ОБЩЕСТВА	17

РАЗДЕЛ I. СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ.

Полное наименование: **Закрытое акционерное общество «Кольский сувенир».**

Сокращенное наименование: **ЗАО «Кольский сувенир».**

Дата государственной регистрации: 02 августа 1999 года Администрацией города Мурманска, свидетельство о государственной регистрации № ЗАО-1147/6955 зарегистрировано Товарищество с ограниченной ответственностью фирма «Кольский сувенир», которое преобразовано в Закрытое акционерное общество «Кольский сувенир» 29 января 2003 года.

Сведения о государственной регистрации юридического лица: ЗАО «Кольский сувенир», как юридическое лицо, поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы России по городу Мурманску за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1035100165825, с присвоением индивидуального номера налогоплательщика (ИНН) 5190305053 и кодом причины постановки на налоговый учет (КПП) 519001001. ЗАО «Кольский сувенир» также зарегистрировано в качестве страхователя во всех внебюджетных фондах.

Субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано Общество: Мурманская область.

Местонахождение: 183031, Мурманская область, город Мурманск, улица Свердлова дом 15.

Телефон/факс: 8 (8152) 43-43-95, +7 902 134-55-36.

Адрес электронной почты: kolskiisuvenir@mail.ru

Дочерние и зависимые общества: отсутствуют.

Основной вид деятельности: производство меховых изделий, ОКВЭД: 14.20.

Уставный капитал ЗАО «Кольский сувенир» на 31.12.2017г. составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей 00 копеек.

Устав ЗАО «Кольский сувенир» утвержден решением общего собрания акционеров Закрытого акционерного общества «Кольский сувенир» 12 апреля 2009 года (протокол №2 от 15.04.2009).

В 2017 году изменения (дополнения) в Устав ЗАО «Кольский сувенир» не вносились.

Первичное размещение акций:

Количество, категория и номинальная стоимость акций: общий объем выпуска - 20 000 (двадцать тысяч) штук акций обыкновенных бездокументарных именных. Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска - 1 (один) рубль 00 копеек каждая.

Государственный регистрационный номер выпуска акций: выпуск зарегистрирован 16 февраля 2010 года, выпуску присвоен уникальный код эмитента 1-01-21489-J. Привилегированных акций нет.

Способ размещения: обмен на акции акционерного общества долей участника пре-

образуемого в него товарищества.

Реестродержатель: Акционерное общество «Новый регистратор» (Санкт-Петербургский филиал), лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельца ценных бумаг № 045-13951-000001, выдана 30 марта 2006года ФСФР России, бессрочно.

Акционерами ЗАО «Кольский сувенир» являются: физические лица, граждане Российской Федерации, по состоянию на 31.12.2017г. всего 141 акционер, которым принадлежит 20 000 обыкновенных бездокументарных, общей стоимостью 20 000,00 рублей. Акции полностью оплачены акционерами. В 2017 году состав акционеров не изменялся.

Структура управления Общества: согласно Уставу органами управления Обществом являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган.

Высшим органом управления: ЗАО «Кольский сувенир» является общее собрание акционеров. Общество ежегодно проводит годовое общее собрание акционеров.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания. Совет директоров избирается на срок до следующего годового собрания.

Исполнительным единоличным органом: Общества является его директор. На конец отчетного периода директором ЗАО «Кольский сувенир» является Письмак Елена Михайловна.

Аудитор Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ПРАКТИК-АУДИТ» (ООО «ПРАКТИК-АУДИТ»), местонахождение: Россия, 183016, г. Мурманск, ул. С. Перовской, дом 17, офис 201 (ИНН: 5191319411, ОГРН: 1025100835473).

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), местонахождение: 119192, г. Москва, Мичуринский проспект дом 21, корпус 4. Номер аудитора в реестре СРО ААС - 11606063545.

Аудиторская проверка бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Кольский сувенир» за 2017 год проведена на основании договора № 01/15 от 17.08.2018г., стоимость аудиторских услуг определена договором - 40 000,00 руб.

РАЗДЕЛ II. СВЕДЕНИЯ О ПРОВЕДЕНИИ ОБЩИХ СОБРАНИЙ АКЦИОНЕРОВ.

2.1. Годовое собрание акционеров ЗАО «Кольский сувенир» по итогам работы за 2017 год назначенное на 25 июня 2018 года не состоялось в виду отсутствия кворума.

2.2. Повторное годовое собрание акционеров ЗАО «Кольский сувенир» за 2017 год назначено на 18 ноября 2018 года (Протокол №2) со следующими вопросами повестки дня:

Вопрос №1: Избрание счетной комиссии.

Решение: избрать счетную комиссию в количестве 3-х человек в следующем составе: Ляшенко З.А., Палаускайте И.П., Мякишева С.И.

Вопрос № 2: Избрание Совета директоров Общества.

Решили: избрать Совет директоров в количестве 5-ти человек в следующем составе: Глухарев Евгений Тихонович, Гусев Михаил Дмитриевич, Калинин Валерий Борисович, Карамышева Светлана Павловна, Корвякова Роза Ильинична.

Вопрос №3: утверждение годовых отчетов, годовых бухгалтерских отчетов, в т.ч. отчетов о прибылях и убытках Общества за 2017 год.

Решили: утвердить годовой отчет акционерного общества за 2017 год, финансовую (бухгалтерскую) отчетность за 2017 год, составленную 10 сентября 2018 года.

По итогам работы за 2017 год Обществом получен чистый убыток в сумме 1220 тыс. руб., в связи с чем, за 2017 год дивиденды не распределяются и не выплачиваются.

Вопрос № 4: утверждение годовых отчетов, годовых бухгалтерских отчетов, в т.ч. отчетов о прибылях и убытках Общества. Распределение прибыли, в том числе объявление дивидендов за 2016 год.

Решили: утвердить пересмотренную бухгалтерскую отчетность за 2016 год составленную от 20.08.2018. Утвердить чистую прибыль полученную Обществом по итогам работы за 2016 год в сумме 486 тыс. руб., в т.ч. направить на выплату дивидендов акционерам Общества прибыль в сумме 350 тыс. руб.

Вопрос № 5: Избрание ревизора общества.

Решили: избрать ревизором Общества - Жагорникову А.В.

Вопрос № 6: Утверждение аудитора общества по представлению.

Решили: избрать аудитором Общества – аудиторскую компанию «ПРАКТИК-АУДИТ» (ООО) г. Мурманск.

РАЗДЕЛ III. ОСНОВНАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОМ СОСТОЯНИИ ОБЩЕСТВА.

3.1. Перспективы развития Общества в будущем.

Планы будущей деятельности ЗАО «Кольский сувенир» не предусматривают изменения основных видов деятельности предприятия, и, соответственно, основных источников будущих доходов. Выпуск новых видов продукции не планируется.

Политика предприятия направлена на экономию и сближение материальных ресурсов, пересмотр стратегии ценообразования.

Дальнейшее развитие комплексного использования недвижимого имущества Общества:

- полное использование площадей;
- внедрение маркетинговых программ для привлечения потенциальных арендаторов и роста доходов;
- расширение ассортимента выпускаемой сувенирной продукции,

3.2. Данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017, составленного 10.09.2018г.

3.2.1. Активы Общества.

В бухгалтерском учете ЗАО «Кольский сувенир» числятся основных средств по первоначальной (восстановительной) стоимости по состоянию на 31 декабря 2017 года в сумме 5660 тыс. руб. Данные по группам основных средств приведе-

ны ниже в Таблице №1.

Таблица №1

№ п/п	Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации на 01.01.2017	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2017
1.	Здания	1 547 523,17	811 030,68	840 443,88
2.	Сооружения	2 794 097,33	2 359 969,07	2 434 782,51
3.	Производственный и хозяйственный инвентарь	91 029,20	91 029,20	91 029,20
4.	Передаточные устройства	878 265,38	877 908,05	878 011,73
5.	Машины и оборудование	308 722,27	308 722,23	308 722,23
6.	Инструмент	3 984,47	3 984,47	3 984,47
7.	Прочие основные фонды	36 600,00	36 600,00	36 600,00
8.	Итого	5 660 221,82	4 489 243,70	4 593 574,02

В 2017 году объекты основных средств Обществом не приобретались.

ЗАО «Кольский сувенир» зарегистрировано право собственности на здание административно-бытового корпуса, производственных мастерских, ангара общей площадью 3 916,9 м², расположенного по адресу г. Мурманск, ул. Свердлова, д. 15.

Земельный участок, с кадастровым номером 51:20:03-03-182:024:А площадью 6 590 кв.м., на котором располагается АБК, производственные мастерские и ангар, используется Обществом на основании платного договора аренды с УФК по Мурманской области № 1531 от 28.11.1995, сроком действия по 04.11.2044.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

По основным средствам, числящимся в бухгалтерском учете Общества, по состоянию на 31.12.2017 начислена амортизация в общей сумме 4593 тыс. руб., что составляет в среднем 81 % процент износа от первоначальной стоимости ОС. Остаточная стоимость по всем основным средствам составила - 1067 тыс. руб.

Переоценка указанных основных средств в отчетном периоде Обществом не проводилась.

В отчетном периоде нематериальные активы Обществом не приобретались, в бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.2017 и 31.12.2017 сальдо по нематериальным активам отсутствует.

В отчетном периоде операции по финансовым вложениям Обществом не осуществлялись, в бухгалтерском балансе по состоянию на 01.01.2017 и 31.12.2017 сальдо по финансовым вложениям отсутствует.

Сальдо по товарным запасам в учете отражено в сумме на 01.01.2017 – 1123 тыс. руб., на 31.12.2017 – 747 тыс. руб., За отчетный год товарные запасы снизились в абсолютной величине на 376 тыс. руб.

Сальдо по дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 отражено в сум-

ме 1744 тыс. руб. В отчетном периоде дебиторская задолженность снизилась на 882 тыс. руб.

За отчетный период поступило в Общество денежных средств всего в сумме 5 048 тыс. руб., из них: за товары, работы (услуги) – 5030 тыс. руб.; прочие поступления (возврат обеспечения) – 18 тыс. руб. Израсходовано – 5443 тыс. руб., из них: на оплату поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы (услуги) – 2294 тыс. руб.; на оплату заработной платы работникам -2008 тыс. руб. и оплату прочих платежей – 1141 тыс. руб. Остаток денежных средств на расчетном счете Общества по состоянию на 01.01.2017 составил – 434 тыс. руб., на 31.12.2017 – 34 тыс. руб.

3.2.2. Пассивы Общества.

Общая сумма кредиторской задолженности ЗАО «Кольский сувенир» по состоянию на 01.01.2017г. составляет 4845 тыс. руб., на 31.12.2017 - 3512 тыс. руб., соответственно имеется снижение задолженности на 1 333 тыс. руб.

Основными кредиторами являются:

- комитет имущественных отношений – 1952 тыс. руб. (по арендной плате за землю);
- инспекция ФНС России – 617 тыс. руб. (текущие налоги);
- страховые фонды - 288 тыс. руб. по заработной плате
- задолженность по расчетам с акционерами (дивиденды) -394 тыс. руб.;
- расчеты с прочими кредиторами -207 тыс. руб.

Пророченная задолженность по заработной плате перед работниками у Общества отсутствует.

В отчетном периоде Общество не привлекало заемных средств от кредитных организаций, юридических и физических лиц.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и финансовых обязательств, на основании приказа от 01.12.2017 № 10. При проведении инвентаризации активов и финансовых обязательств Общества недостатков и излишков не выявлено.

3.3. Данные Отчета о финансовых результатах за 2017 год, составленного 10.09.2018г.

3.3.1. Доходы общества.

В соответствии с Уставом ЗАО «Кольский сувенир» основными видами деятельности Общества являются:

- сдача собственного имущества в аренду;
- управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- производство товаров народно - художественных промыслов, включая производство и обработку металлических изделий: изготовление значков, медалей, ювелирных изделий из природного камня (кроме драгоценных металлов);
- производство чемоданов, дамских сумок и аналогичных изделий из кожи и других материалов;
- а также другие виды деятельности, определенные Уставом.

В отчетном периоде ЗАО «Кольский сувенир» осуществляло виды деятельности определенные Уставом. Общество не осуществляет видов деятельности требующих специального разрешения (лицензирования), поэтому каких-либо лицензий (разрешений) не получало.

Выручка по основной деятельности за 2017 год ЗАО «Кольский сувенир» составила в общей сумме – 5 708 тыс. руб. Структура полученных доходов за 2017 год, в соответствии с данными бухгалтерского учета и группировкой Общества, представлена ниже в Таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Выручка по видам полученных доходов	Сумма 2017г. (тыс. руб.)	Сумма 2016г. (тыс.руб.)	Отклонение +,- (тыс. руб.)
1.	Выручка, всего (без НДС), в т.ч.:	5 708	5647	+ 61
1.1.	Сдача имущества в аренду	4 647	4717	- 70
1.2.	Изготовление продукции народно-художественного промысла и сувенирной продукции	1004	930	+ 74
1.3.	Прочие изделия	57	-	+ 57
2.	Прочие доходы	40	1	+ 39

Таким образом, за отчетный период основным видом деятельности для Общества является сдача собственного имущества в аренду, что составляет 81,4% в общей сумме всех полученных доходов. В 2017 году действовало 20 договоров аренды помещений и оборудования, средняя стоимость арендной ставки 1 кв.м. площади сданной в аренду составила – 130 руб., что примерно соответствует рыночной ставке арендной платы 1 кв.м. нежилых производственных зданий в Ленинском районе города Мурманска (ул. Свердлова, ул. Домостроительная).

В течении 2017 года арендаторы менялись не существенно, за отчетный год было расторгнуто 2 договора, новые договора не заключались. Данный факт оказал влияние на уменьшение доходов от сдачи имущества в аренду. При этом, выручка по сдаче в аренду помещений и оборудования, в сравнении с 2016 годом уменьшилась не существенно, всего на 70 тыс. руб.

В то же время, выручка от производства и реализации продукции народно-художественного промысла, сувениров и изделий из меха, в сравнении с 2016 годом, увеличилось на 131 тыс. руб., в связи с увеличением спроса, на сувениры, изготовленные с использованием меха.

3.3.2. Расходы Общества.

3.3.2.1. Расходы по основному производству.

Расходы по обычным видам деятельности ЗАО «Кольский сувенир» за 2017 год составили – 5 311 тыс. руб. Структура произведенных расходов за 2017 год, в соответствии с данными бухгалтерского учета и группировкой расходов Общества, представлена ниже в Таблице 3.

Таблица 3

№ п/п	Статьи расходов	Сумма 2017г. (тыс. руб.)	Сумма 2016г. (тыс. руб.)	Отклонение +,- (тыс. руб.)
1.	Расходы по основному производству, всего (без НДС), в т.ч.:	5 311	5047	+ 264
1.1.	Материальные расходы	2 387	2 046	+ 341
1.2.	Расходы на оплату труда (ФОТ с налогами)	1 951	2 061	- 110

1.3.	Амортизация ОС	104	104	-
1.4.	Налоги и обязательные платежи	337	350	-13
1.5.	Прочие затраты	532	486	+46

Таким образом, за отчетный период расходы Общества по основному производству увеличились в сравнении с 2016 годом в общей величине на 264 тыс. руб., при этом, по отдельным статьям расходов затраты уменьшились: по расходам на оплату труда на 110 тыс. руб., налоговым платежам на 13 тыс. руб. В то же время, выросли затраты по материальным расходам: на 341 тыс. руб. и прочие расходам: на 46 тыс. руб.

Посостоянию на 01 января 2018года списочная численность ЗАО «Кольский сувенир» составляет 9 человек, в сравнении за 2016 год - 9 человек.

Среднемесячная заработная плата одного работника за 2017 год составила 22 тыс. руб., уровень заработной платы в сравнении с 2016 годом не изменился.

В период с 01 января по 31 декабря 2017 года увеличение должностных окладов работникам не производилось.

3.3.2.2. Прочие расходы.

Прочие расходы ЗАО «Кольский сувенир» за 2017 год составили – 1607 тыс. руб. Структура прочих расходов за 2017 год, в соответствии с данными бухгалтерского учета и их группировкой, представлена ниже в Таблице 4.

Таблица 4

№ п/п	Виды прочих расходов	Прочие расходы			
		2017		2016	
		Сумма (руб.)	Доля, %	Сумма (руб.)	Доля, %
1.	Всего прочих расходов, в т.ч.:	1607	100	64	100
1.1.	Резерв по сомнительным долгам	1413	88	29	45
1.2.	Штрафы, пени	93	5,8	1	2
1.3.	Комиссия за ведение счета	54	3,3	10	16

Прочие расходы Общества за 2017 год в сравнении с данными учета за 2016 год в арифметическом значении выросли на 1543 тыс. руб., это связано с начислением резерва по просроченной дебиторской задолженности по ряду контрагентов за несколько лет в общей сумме 1413 тыс. руб., что составляет 88 % от всей суммы прочих расходов.

Основными должниками являются следующие контрагенты:

- ИП Коростылев В.А. – 889,4 тыс. руб., на 31.12.2017г. задолженность списана по решению арбитражного суда на прочие расходы;
- Магдина Ю.В. - 292 тыс. руб.;
- АО «МАРПИ» - 68 тыс. руб.;
- ИП Нечесанов В.А. – 51 тыс. руб.

В 2017 году Обществу начислены штрафные санкции в сумме 59 тыс. руб., в т.ч.

Инспекцией по труду в сумме 20 тыс. руб. и пени в сумме 34 тыс. руб. за несвоевременную уплату страховых взносов.

3.4. Результаты хозяйственно-финансовой деятельности Общества за 2017 год, уточнение финансовых показателей за 2016 год.

Структура финансовых показателей за 2017 год, сравнительные данные по ним с 2016 годом, представлены ниже в Таблице 5.

Таблица 5.

№ п/п	Показатели Отчета о финансовых результатах	2017 год (тыс. руб.)	2016 год (тыс. руб.)	Отклонения +, - (тыс. руб.)
1.	Выручка (стр.2110)	5 708	5647	+61
2.	Себестоимость продаж (стр.2120)	1776	1440	+336
3.	Управленческие расходы (стр.2220)	3535	3607	-72
4.	Прибыль (убыток) от продаж (стр.2200)	397	600	-203
5.	Прочие доходы (стр.2340)	40	1	+39
6.	Прочие расходы (стр.2350)	1607	64	+1543
7.	Чистая прибыль (убыток) (стр.2400)	(1220)	486	-1706
8.	Чистые активы (стр. 3600) Отчет об изменении капитала	85	509	- 424

Таким образом, по данным бухгалтерского учета за 2017 год Обществом получен убыток до налогообложения в сумме 1 170 тыс. руб.

В 2017 году ЗАО «Кольский сувенир» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов», за отчетный период начислен и перечислен в бюджет налог в сумме - 50 тыс. руб.

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2017 год, после начисления всех причитающихся к уплате налогов и сборов, Обществом получен убыток в сумме 1 220 тыс. руб.

За 2016 год данные бухгалтерского учета и годовой отчетности были уточнены, чистая прибыль по итогам года составила - 486 тыс. руб.

Причина полученного убытка в 2017 году в сумме 1220 тыс. руб. (баланс пересмотренный) обусловлена следующими факторами.

В настоящее время, экономическая ситуация в сфере оказания услуг по сдаче имущества в аренду ухудшилась. В целом в экономике, производство сокращается, соответственно, наблюдается сокращение спроса на арендуемые помещения. Кроме того, в городе Мурманске и в т.ч. в Ленинском районе (промышленный район) наблюдается высокая степень конкурентности в сфере сдачи нежилых помещений в аренду, что не позволяет увеличивать размер арендной платы за нежилые помещения. При этом, в 2017 году цены на услуги аренды оставались без изменений, расходы на обслуживание помещений (коммунальные услуги) ресурсоснабжающими организациями были, как обычно, увеличены.

В целях обеспечения дальнейшей деятельности, своевременности расчетов с бюджетом по уплате налогов и сборов Исполнительным органом разработаны мероприятия по ликвидации убыточности, а именно: привлечению новых арендаторов, расширению рынка сбыта по реализации изделий НХП и расширению ассортимента выпускаемых изделий.

3.5. Конкуренты Общества.

Основными существующими конкурентами Общества являются: ООО Армада, ООО Завод Стальконструкций, осуществляющие аналогичные виды деятельности.

Факторами влияющими на конкурентоспособность являются:

- цены, в регионе на стоимость услуг по сдаче имущества в аренду;
- темпы удорожания стоимости коммунальных услуг в регионе;
- общее экономическое состояние страны.

РАЗДЕЛ IV. АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 2017Г.

Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Кольский сувенир» за 2017 год предоставлено аудиторской компанией «ПРАКТИК-АУДИТ» (ООО) г. Мурманск - 28.09.2018г.

По мнению аудитора, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая пересмотренная годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества «Кольский сувенир» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основанием для выдачи мнения с оговоркой для Аудитора явилось следующее:

1. Мы не имели возможности получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении фактических остатков материально-производственных запасов отраженных в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2017 по строке 1210 «Запасы» в сумме 747 тыс. руб., так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора ЗАО «Кольский сувенир». Как следствие, у нас отсутствовала возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей запасов по состоянию на 31 декабря 2017 года и за 2017 год.
2. ЗАО «Кольский сувенир» не начислило оценочное обязательство в отношении неиспользованных отпусков его сотрудников по состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 годов. Количественная оценка влияния указанного искажения на годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность не может быть нами произведена с достаточной надежностью. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки указанного и связанных с ним показателей.

Что касается оговорки в аудиторском заключении.

1. Договор на проведение аудита отчетности за 2017 год мною не заключался в виду отсутствия достаточных оборотных средств для оплаты аудиторских услуг. Однако, для закрытых акционерных обществ, проведение аудита является обязательной процедурой, т.к. обусловлено требованиями федеральных законов: «Об акционерных обществах» и «Об аудиторской деятельности», а также контролируется Центральным Банком России, в части выполнения требований Положения Банка России от 30.12.2014 № 454-П «О раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг», следовательно, такой договор был заключен, но, гораздо позже. Кроме того, в годовой бухгалтерской отчетности составленной 30.03.2018г. (первая) мною были не учтены все требования законодательства в части начисления резервов на просроченную задолженность. Соответственно, в связи с предстоящей аудиторской проверкой, годовая бухгалтерская отчетность была мной переработана:

начислен резерв на просроченную дебиторскую задолженность, уточнены данные бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 и Отчета о финансовых результатах за 2017 год (дата составления: 10.09.2018), после чего пересмотренная отчетность сдана аудиторам и в контрольные органы заново (квитанция о приеме от 25.09.2018).

2. В 2017 году оценочное обязательство по неиспользованным отпускам Обществом не начислялось ввиду отсутствия на конец отчетного периода факта неиспользованных отпусков. Однако, по мнению аудитора, данный факт не служит основанием для не начисления резерва по оценочному обязательству.

Таким образом, данные бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Аудитором подтверждены как достоверные, соответственно, подтвержден и финансовый результат по итогам работы за год.

РАЗДЕЛ V. ПОДРОБНЫЕ СВЕДЕНИЯ О ЛИЦАХ, ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ ОРГАНОВ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА, ОРГАНОВ ПОКОНТРОЛЮ ЗА ЕГО ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ, И КРАТКИЕ СВЕДЕНИЯ О СОТРУДНИКАХ (РАБОТНИКАХ) ОБЩЕСТВА.

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления.

Согласно Уставу органами управления Общества являются:

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

5.1.1. Информация об общем собрании.

Высшим органом управления ЗАО «Кольский сувенир» является общее собрание акционеров. Общество ежегодно проводит годовое собрание акционеров. Годовое собрание проводится не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года. Компетенция общего собрания определена п.6.2. Устава и федеральным законом «Об акционерных обществах»

5.1.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления.

Согласно Уставу Совет директоров избирается общим собранием сроком на 1 год в количественном составе 5-человек. Общим собранием акционеров за 2017 год Совет директоров был избран в количестве 5 (пять) человек в следующем персональном составе: Глухарева Евгения Тихоновича, Гусева Михаила Дмитриевича, Калинина Валерия Борисовича, Карамышева Светлана Павловна, Корвякова Роза Ильинична. Ниже в Таблице 6 приведены данные о членах совета директоров за последние пять лет и в настоящее время, в хронологическом порядке, в т.ч. и по совместительству).

Таблица 6

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Год рождения	образование	Занимаемая должность	Место работы	Доля в УК %
-------	----------------------------	--------------	-------------	----------------------	--------------	-------------

1.	Гусев Михаил Дмитриевич, Председатель	1959	высшее	-	Индивидуаль- ный предпри- ниматель	2,51
2.	Корвякова Роза Ильинична	1952	среднее	-	Временно не работает	1,21
3.	Глухарев Евгений Тихонович	1954	среднее	энергетик	ЗАО « Коль- ский сувенир»	1,03
4.	Калинин Валерий Борисович	1960	высшее	-	Временно не работает	1,24
5.	Карамышева Светлана Павловна	1956	высшее	-	Временно не работает	0,94

В течение отчетного года не имели место совершенные членами совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества.

В 2017 году членам Совета директоров вознаграждение (компенсации) не выплачивалось.

5.2.2. Информация о единоличном Исполнительном органе.

В соответствии с Уставом ЗАО «Кольский сувенир» Исполнительным органом Общества является директор. Его права и обязанности директора определены Уставом. Директором Общества является Письмак Елена Михайловна, которая исполняет эти обязанности с 28.05.1999 г. по настоящее время. Уставом Общества не предусмотрено ограничение срока исполнения обязанностей директора. Ниже в Таблице 7 приведены персональные данные о директоре за последние пять лет и в настоящее время, в хронологическом порядке, в т.ч. и по совместительству).

Таблица 7

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Год рожде- ния	образование	Занимаемая должность	Место ра- боты	Доля в УК %
1.	Письмак Елена Михайловна	1960	высшее	директор	ЗАО «Кольский сувенир»	2,14

В течение отчетного года не имели место совершенные лицом, занимающим должность единоличного исполнительного органа сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества.

Критерием определения заработной платы директору общества является должностной оклад, установленный в штатном расписании. За 2017 год денежные выплаты директору Общества составили:

- 752 тыс. руб. (заработная плата, отпускные, компенсация по проезду в отпуск);
- 141 тыс. руб. (премия).
- 230 тыс. руб. (отчисления в фонды).

Другие выплаты отсутствуют.

В 2017 году директор Общества к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности и преступления в сфере экономики или преступления против государ-

ственной власти не привлекался.

За нарушение требований пожарной безопасности на производстве на директора наложен административный штраф в размере 3000,00 руб. Штраф уплачен.

5.2.3. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансовой деятельностью Общества, а также об организации деятельности рисками и внутреннего контроля.

В соответствии с Уставом и внутренними распорядительными документами Общества контроль за финансовой деятельностью возложен на:

- ревизора Общества;
- счетную комиссию;
- комиссию по внутреннему контролю.

5.2.3.1. Ревизор Общества.

Согласно Уставу Ревизор Общества избирается общим собранием сроком на 1 год в количественном составе 1 -человек. Общим собранием акционеров за 2017 год ревизором избрана Жагорникова Алла Васильевна. Ниже в Таблице 8 приведены персональные данные о Ревизоре за последние пять лет и в настоящее время, в хронологическом порядке, в т.ч. и по совместительству).

Таблица №8

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Год рождения	образование	Занимаемая должность	Место работы	Доля в УК %
1.	Жагорникова Алла Васильевна	1954	высшее	-	Временно не работает	1,03

В 2017 году Ревизору Общества вознаграждение (компенсации) не выплачивалось.

5.2.3.2. Счетная комиссия Общества.

Согласно Уставу счетная комиссия Общества избирается общим собранием сроком на 1 год в количественном составе 3 -человека. Общим собранием акционеров за 2017 год членами счетной комиссии избраны: Ляшенко Зинаида Александровна, Палауская Ирина Павиласовна, Мякишева Светлана Ивановна. Ниже в Таблице №9 приведены персональные данные о членах ревизионной комиссии за последние пять лет и в настоящее время, в хронологическом порядке.

Таблица 9

№ п/п	Фамилия Имя Отчество	Год рождения	Образование	Занимаемая должность	Место работы	Доля в УК %
1.	Ляшенко Зинаида Александровна	1951	Высшее	-	Временно не работает	0,85
2.	Палауская Ирина Павиласовна	1963	высшее	-	Временно не работает	0,54
3.	Мякишева Светлана	1960	среднее	-	Индивидуальный предприни-	0,97

	Ивановна				мать	
--	----------	--	--	--	------	--

В 2017 году членам ревизионной комиссии вознаграждение (компенсации) не выплачивалось.

5.2.3.3. Информация о существующей системе СКВ.

Обязанность в организации и осуществлении внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни предусмотрена ст. 19 федерального закона «О бухгалтерском учете». В целях соблюдения требований законодательства по организации внутреннего контроля ЗАО «Кольский сувенир» разработано и утверждено Положение по внутреннему контролю, которым определены методы контроля и назначены ответственные лица.

5.3. Сведения о сделках, в которых имела заинтересованность.

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность в Обществе за отчетный период участвующими в управлении Обществом и осуществляющими контрольные функции не совершалось.

РАЗДЕЛ VI. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ О РЕЗУЛЬТАТАХ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА ПО ПРИОРИТЕТНЫМ НАПРАВЛЕНИЯМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

6.1. Деятельность Совета директоров в 2017 году.

Деятельность ЗАО «Кольский сувенир» была нацелена на повышение эффективности работы Общества. Советом директоров был приложен максимум усилий для того, чтобы полнее реализовывать потенциал ЗАО «Кольский сувенир», повышать доход акционеров и обеспечивать стабильное функционирование Общества. В 2017 году проведено 3 заседания Совета директоров.

В течение отчетного периода продолжалась работа по совершенствованию структуры ЗАО «Кольский сувенир», направленная на повышение ее прозрачности и управляемости, обеспечивающей сочетание текущего управления с планированием деятельности.

В хозяйственной деятельности Обществом использовались основные принципы финансовой дисциплины - планирование деятельности, согласование расходов на основе бюджета, прямой контроль Совета Директоров над расходами Общества и другие меры, направленные на снижение издержек и повышение эффективности функционирования общества.

В части повышения уровня финансовой и экономической дисциплины - применялись системы анализа, планирования и отчетности по финансовым показателям деятельности предприятия.

Для обеспечения поставленных задач по развитию Общества на приоритетных направлениях, был реализован комплекс практических мероприятий, среди которых необходимо выделить обеспечение жизнедеятельности здания и повышение его стоимости.

Для выполнения поставленных задач Совету директоров с Исполнительным органом необходимо, чтобы эта работа, проводимая во имя интересов акционеров, сочеталась с продолжением существующего курса на повышение эффективности производственной деятельности и управления Обществом со стороны исполнительного

руководства.

Несмотря на убыточность деятельности за 2017 год, Общество является финансово стабильным, что позволяет прогнозировать непрерывность его деятельности в следующем году.

6.2. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.

В 2017 году акционерами Общества были принято решение о выплате дивидендов в сумме 350 тыс. руб. по итогам финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Кольский сувенир» за 2016 год.

Решение о выплате дивидендов принято общим собранием акционеров, протокол от 12 ноября 2017 года, дивиденды выплачены не в полном объеме. Причина невыплаты объявленных дивидендов - неявка акционеров для получения денежных средств.

Всего за 2016 год выплачено дивидендов в сумме 211 тыс. руб., остальные акционеры пока не обратились.

Кроме того, 31.12.2017 сумма распределенных, но не востребованных более 3-х лет дивидендов, восстановлена в сумме 1 147 626,02 руб.

При наличии чистого убытка, решение о выплате дивидендов акционерам Общества, ежегодного вознаграждения членам Совета директоров и ревизору Общества Советом директоров за 2017 год не принималось.

6.3. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

Отраслевые риски.

Основным отраслевым риском является увеличение цен монополистов на электричество, воду, теплоэнергию. А также увеличение количества и качества сдаваемых в аренду площадей для коммерческого использования (бизнес-центры).

Страновые и региональные риски.

Так как эмитент не осуществляет деятельности за пределами Российской Федерации, основные страновые риски, влияющие на эмитента, это риски Российской Федерации. К ним можно отнести риск дестабилизации ситуации в стране, что может негативно повлиять на своевременность поставки сырья, материалов, услуг, а также на расчеты с арендаторами и поставщиками. Регионом, в котором Общество осуществляет свою деятельность, является город Мурманск. В связи с этим, деятельность Общества зависит от общего состояния развития всей территории Мурманска, а также от политики федеральных и региональных властей.

Финансовые риски

Эмитент не имеет ценных бумаг, выплата дохода по которым зависит от значения инфляции, поэтому инфляция оказывает на деятельность эмитента опосредованное влияние, как и на любое другое предприятие, не имеющее выраженного инфляционного риска. С увеличением инфляции будут возрастать соответствующие расходы Общества. Увеличение данных расходов отразится соответственно и в повышении цен на собственные услуги и производимые товары.

Изменение налоговой политики в Российской Федерации.

Возможный рост ставки по налогам, выплачиваемым Обществом в ходе своей производственно-финансовой деятельности, может привести к увеличению расходов и снижению денежных средств, остающихся на счетах предприятия на финансирование текущей деятельности.

Риски, связанные с деятельностью Общества.

Основным риском, связанным с деятельностью Общества, является риск неисполнения и ненадлежащего исполнения контрагентами своих договорных обязательств - на поиск новых арендаторов потребуется время, что приведет к снижению дохода. Кроме рисков, непосредственно связанных с хозяйственной деятельностью Общества, возможно негативное влияние форс-мажорных обстоятельств общеэкономического характера.

РАЗДЕЛ VII. СВЕДЕНИЯ (ОТЧЕТ) О СОБЛЮДЕНИИ АКЦИОНЕРНЫМ ОБЩЕСТВОМ ПРИНЦИПОВ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ, РЕКОМЕНДОВАННОГО К ПРИМЕНЕНИЮ БАНКОМ РОССИИ.

Акционеры обеспечены надежными и эффективными способами учета прав собственности на акции. Ведение реестра осуществляет: Акционерное общество «Новый регистратор» (Санкт-Петербургский филиал), лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра владельца ценных бумаг № 045-13951-000001, выдана 30 марта 2006г. ФСФР России, бессрочно.

Каждый акционер может получить выписку из реестра о владении ценными бумагами, а также иную предусмотренную законодательством информацию.

Акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путем принятия решений по наиболее важным вопросам деятельности на общем собрании акционеров. Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе.

Сведения об Обществе публикуются в следующих средствах массовой информации:
- интернет-сайт: <http://disclosure.1prime.ru/Portal/Default.aspx?emId=5190305053>, на сайте АО «Агентство экономической информации «ПРАЙМ»;
- периодическое издание (газета) «Вечерний Мурманск»;

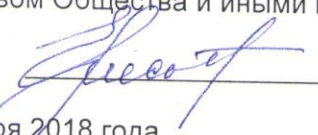
Практика корпоративного поведения Общества учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощряет активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества.

Практика корпоративного поведения обеспечивает эффективный контроль за финансово- хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

РАЗДЕЛ VIII. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ, ПРЕДУСМОТРЕННАЯ УСТАВОМ ОБЩЕСТВА ИЛИ ИНЫМ ВНУТРЕННИМ ДОКУМЕНТОМ ОБЩЕСТВА.

Иная информация, подлежащая включению в Годовой отчет о деятельности Общества, Уставом Общества и иными внутренними документами не предусмотрена.

Директор

 Е.М. Письмак

«18» ноября 2018 года

Годовой отчет предварительно утвержден Советом директоров
протокол №5 от 18.11. 2018г. Председатель:



Гусев М.Д.

Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете акционерного общества, подтверждена Ревизионной комиссией Общества.

18.11.2018г.

Ревизор :



Жагорникова А.В.