

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Издательско-полиграфический комплекс "Звезда"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Полиграфическая деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество
/ Федеральная собственность

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

Коды		
0710001		
31	12	2015
05905266		
5906066088		
22.12		
12247	12	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

614070, Пермский край, Пермь г, Дружбы ул, дом № 34

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	219 426	231 385	229 954
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	219 426	229 631	198 438
	Строительство объектов основных средств	11502	-	1 754	31 516
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	6	306	5
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	219 432	231 691	229 959
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 342	4 197	7 668
	в том числе:				
	Материалы	12101	4 261	4 099	6 461
	Готовая продукция	12102	-	-	708
	Основное производство	12103	-	-	358
	Расходы будущих периодов	12104	81	98	143
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	23 902	30 336	35 100
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	75	106	174
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4 928	5 775	5 162
	Расчеты по налогам и сборам	12303	317	750	457
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12304	18 408	22 427	29 126
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	120	55	72
	Расходы будущих периодов	12306	54	1 223	109
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	717	-	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	717	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 643	2 426	746
	Прочие оборотные активы	1260	898	637	544
	в том числе:				
	НДС с авансов полученных		898	637	544
	Итого по разделу II	1200	31 502	37 596	44 058
	БАЛАНС	1600	250 934	269 287	274 017

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	77 751	77 751	77 751
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	101 552	101 552	101 552
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 423	2 180	1 968
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 873	34 269	36 951
	Итого по разделу III	1300	216 599	215 752	218 222
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 641	7 532	18 939
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	6 641	7 532	18 939
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 394	5 217	3 742
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	12 035	12 749	22 681
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 284	2 818	1 381
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	759	-	-
	Краткосрочные займы	15102	1 400	2 700	1 150
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	10	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	103	95	222
	Проценты по краткосрочным займам	15105	12	23	9
	Кредиторская задолженность	1520	17 863	35 398	28 765
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	2 915	21 947	16 246
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	5 889	4 180	3 565
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5 525	4 656	4 700
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	713	858	1 071
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 148	2 702	2 832
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	673	1 055	351
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 153	2 570	2 968
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	22 300	40 786	33 114
	БАЛАНС	1700	250 934	269 287	274 017

Руководитель

(подпись)

Добрынин Сергей
Германович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Издательско-полиграфический комплекс "Звезда"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Полиграфическая деятельность
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество
/ Федеральная собственность

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

Коды		
0710002		
31	12	2015
05905266		
5906066088		
22.12		
12247	12	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	3я Январь - Декабрь 2015 г.	3я Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	119 234	138 482
	Себестоимость продаж	2120	(94 228)	(110 017)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 006	28 465
	Коммерческие расходы	2210	(299)	(174)
	Управленческие расходы	2220	(17 112)	(19 006)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 595	9 285
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	7	-
	Проценты к уплате	2330	(2 541)	(1 729)
	Прочие доходы	2340	10 809	6 101
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	1 959	1 012
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	6 048	4 728
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23403	170	3
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23404	54	-
	Возмещение убытков к получению	23405	119	16
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23406	1 694	342
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	765	-
	Прочие расходы	2350	(9 422)	(8 201)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(5)	(308)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(5)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(3 610)	(2 981)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	(1 646)	(483)
	Расходы на услуги банков	23505	(105)	(117)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(48)	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23507	(1 625)	(1 902)
	Налоги и сборы	23508	(1 801)	(1 785)
	Прочие внереализационные расходы	23509	(577)	625
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8 448	5 456
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 080)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	62	329
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	299	(1 475)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(300)	300
	Прочее	2460	(522)	(51)
	в том числе:			
	Пересчет ОНА, ОНО из-за увеличения ставки налога на прибыль		(475)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 865	4 230

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	4 865	4 230
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2016 г.

Добрынин Сергей
Германович

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.**

за Январь - Декабрь 2015 г.		Коды		
Форма по ОКУД		0710003		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Издательско-полиграфический комплекс "Звезда"	по ОКПО	05905266	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5906066088	
Вид экономической деятельности	Полиграфическая деятельность	по ОКВЭД	22.12	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	12
Акционерное общество				
/ Федеральная собственность		по ОКЕИ	384	
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 2013 г.	3100	77 751	-	101 552	1 968	36 951	218 222
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 230	4 230
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 230	4 230
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 700)	(6 700)
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	-	-	-	-	-	-
погашение задолженности учредителя	3227	X	X	X	X	(6 700)	(6 700)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	212	(212)	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	77 751	-	101 552	2 180	34 269	215 752
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 865	4 865
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 865	4 865
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 018)	(4 018)
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	-	-	-	-	-	-
погашение задолженности учредителя	3327	X	X	X	X	(4 018)	(4 018)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	243	(243)	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	77 751	-	101 552	2 423	34 873	216 599

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	218 222	4 230	(6 700)	215 752
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	218 222	4 230	(6 700)	215 752
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	36 951	4 230	(6 912)	34 269
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	36 951	4 230	(6 912)	34 269
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	198 191	193 326	189 096

Руководитель

(подпись)

Добрынин Сергей
Германович
(расшифровка подписи)

25 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация		Открытое акционерное общество "Издательско-полиграфический комплекс "Звезда"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Вид экономической деятельности		Полиграфическая деятельность	по ОКПО	05905266		
Организационно-правовая форма / форма собственности		Акционерное общество	ИНН	5906066088		
		/ Федеральная собственность	по ОКВЭД	22.12		
Единица измерения:		в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12247	12	
			по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	123 660	135 401
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 593	72 130
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	65 933	61 821
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 134	1 450
Платежи - всего	4120	(114 660)	(118 562)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 800)	(51 513)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 916)	(40 139)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 535)	(2 104)
налога на прибыль организаций	4124	(1 338)	(456)
прочие налоги и отчисления на соц нужды	4125	(18 839)	(23 266)
прочие платежи	4129	(4 232)	(1 084)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 000	16 839
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 262	572
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 259	572
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	3	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 613)	(5 874)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 896)	(5 874)
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	(717)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 351)	(5 302)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	10 158	4 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	10 158	4 000
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	(11 590)	(13 857)
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	(11 590)	(13 857)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 432)	(9 857)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(783)	1 680
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 426	746
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 643	2 426
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Добрынин Сергей
Германович
(расшифровка подписи)



25 февраля 2016 г.

Пояснения

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2015г.

I. Общие сведения.

Открытое акционерное общество «Издательско-полиграфический комплекс «Звезда» (далее Общество или ИПК «Звезда») организовано 7 февраля 2006г. путем преобразования федерального государственного унитарного предприятия «Издательско-полиграфический комплекс «Звезда». С момента государственной регистрации открытое акционерное общество стало правопреемником прав и обязанностей преобразованного федерального государственного унитарного предприятия «Издательско-полиграфический комплекс «Звезда». Реорганизация осуществлена на основании Распоряжения Территориального управления по Пермской области Федерального агентства по управлению федеральным имуществом от 26.12.2005г. № 924-р (далее Распоряжение от 26.12.2005г. № 924-р).

Полное наименование Общества: **Открытое акционерное общество «Издательско-полиграфический комплекс «Звезда».**

Сокращенное наименование Общества: **ОАО «ИПК «Звезда».**

Местонахождение Общества: Российская Федерация, Пермский край, г. Пермь, ул. Дружбы, 34.

Почтовый адрес: 614990, Пермский край, г. Пермь, ул. Дружбы, 34.

Е-mail: ipk@starperm.ru Телефон/факс: (342) 22-00-111 / 22-00-127

Уставный фонд Общества равен 77 751 520 рублей, состоящий из 7 775 152 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 рублей каждая.

Учредителем ОАО ИПК «Звезда» является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом, находящегося по адресу: г. Москва, Никольский пер., 9, доля в уставном капитале — 100%.

Распоряжением общего Собрания акционеров ОАО «ИПК «Звезда» от 30.06.2014г. № 643-р определен состав совета директоров:

- 1.Березин И.С. – президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов» - председатель совета директоров (Протокол заседания совета директоров №39 от 09.10.2014г.);
- 2.Власов С.В. - генеральный директор ЗАО «Российские газеты» (в качестве профессионального поверенного);
- 3.Арзаманов М.Г. – начальник Управления Роспечати;
- 4.Фатеркин А.А. – финансовый директор «Издательский Дом ГеймЛэнд» (в качестве независимого директора);
- 5.Чурсанова Ю.В. – начальник отдела Управления государственного имущества и приватизации Роспечати.

Распоряжением общего Собрания акционеров ОАО «ИПК «Звезда» от 22.06.2015г. № 248-р определен следующий состав совета директоров:

- 1.Березин И.С. – президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов» - председатель совета директоров (Протокол заседания совета директоров № 45 от 15.10.2015г.);
- 2.Власов С.В. - генеральный директор ЗАО «Российские газеты» (в качестве профессионального поверенного);
- 3.Ткачук И.А. - заместитель начальника отдела Управления отраслевых организаций и зарубежной собственности Росимущества;
- 4.Фатеркин А.А. – финансовый директор «Издательский Дом ГеймЛэнд» (в качестве независимого директора);
- 5.Чурсанова Ю.В. – начальник отдела Управления Роспечати.

Общество имеет обособленное подразделение - склад, не выделенное на отдельный баланс, расположенный по адресу: г.Пермь, Свердловский район, ул.Пихтовая, 12. Постановка на налоговый учет обособленного подразделения и недвижимого имущества произведена в соответствии с требованием законодательства. Иных обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс и не выделенных на отдельный баланс, в том числе филиалов и представительств нет. Дочерних и зависимых обществ нет.

С 19 февраля 2009г. исполнение функций единоличного исполнительного органа Общества было передано Управляющей организации ЗАО «Российские газеты». Основание: договор №3 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 02.07.2014г.

Генеральный директор ЗАО «Российские газеты» — Власов С.В., основание: Распоряжение общего собрания акционеров ЗАО «Российские газеты» от 18.02.2011г. № 174-р.

Местонахождение Управляющей организации: Российская Федерация, г. Москва, ул. Правды, дом 24 офис 523. Телефон/факс: (495) 786-67-83.

В отчетном периоде ответственными за финансово-хозяйственную деятельность ИПК «Звезда» были:

– исполнительный директор Добрынин С.Г., основание: Приказ от 31.08.2011г. № б/н, доверенность от 02.07.2014г. №Т7-15, от 02.07.2015г. №Т7-16.

– главный бухгалтер – Вахрушева Е.И., основание: Приказ от 07.02.2006г. № 62л.

Среднесписочная численность работающих за 2015г. составила 138 чел. против 165 чел. в 2014г. По состоянию на 31.12.2015г. численность работающих - 136 чел., их них рабочих – 107 чел. На 31.12.2014г. численность работающих была 171 чел., из них рабочих 131 чел.

Все стоимостные показатели в пояснениях приведены в тысячах рублей.

II. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Способы ведения бухгалтерского учета.

К объектам основных средств относятся активы, стоимостью свыше 40 000 рублей включительно.

Начисление амортизации по основным средствам в течение срока их полезного использования производится линейным способом.

Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы. Резерв на ремонт основных средств не создается.

Оценка материалов осуществляется по фактической себестоимости их приобретения.

Списание в производство материально – производственных запасов производится по средней себестоимости, определяемой по окончании каждого месяца по каждому виду МПЗ отдельно. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются.

Затраты на производство продукции отчетного периода подразделяются на прямые и косвенные. Прямые затраты (непосредственно возникающие в процессе производства продукции) формируются по дебету счета 20 «Основное производство» по следующим статьям затрат (амортизация, заработная плата, отчисления на заработную плату, сырье и материалы, услуги подрядчиков непосредственно, связанные с производством продукции). Косвенные затраты группируются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат и мест их возникновения. По окончании месяца данные расходы в полной сумме списываются на уменьшение выручки от реализации продукции (работ, услуг).

Оценка незавершенного производства и готовой продукции осуществляется по прямым статьям затрат.

Создаются резервы:

- сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги;
- на оплату предстоящих отпусков.

Коммерческие расходы в полном объеме относятся на уменьшение доходов по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором они осуществлены.

III. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

Изменений остатка на начало 2015г. по сравнению с остатком на конец 2014г. не было.

К строке 1110 «Нематериальные активы»

Наименование НМА	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Всего	За 2015г.	30500	(30500)					30500	(30500)
в т.ч. Сайт		30500	(30500)					30500	(30500)
Всего	За 2014г.	30500	(30500)					30500	(30500)
в т.ч. Сайт		30500	(30500)					30500	(30500)

К строке 11501 «Основные средства в организации»

В 2015 году было реконструировано, модернизировано, приобретено и введено в эксплуатацию оборудования на общую сумму 2 419 тыс. руб., из них:

- Автомобиль KIA SPORTAGE – 339 тыс.руб.
- Пожарная сигнализация и система пожаротушения на Центральном складе. – 250 тыс.руб.
- Стекер – 76 тыс.руб.
- Реконструкция главного корпуса типографии, литер А – 1 754 тыс.руб.

Наличие и движение основных средств.

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начисленная амортизация	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства —	За 2015г.	304072	74441	2419	6135	6129	12618			300356	80930
Всего, в т.ч.:	За 2014г.	267843	69405	42350	6120	5817	10853			304072	74441
Здания	За 2015г.	85111	19740	1754			715			86864	20455
	За 2014г.	78822	19052	6288			688			85111	19740
Сооружения и передаточные устройства	За 2015г.	5593	5287	250			135			5843	5421
	За 2014г.	5526	5210	70	3	3	80			5593	5287
Машины и оборудование	За 2015г.	93924	44804	76	4023	4017	11646			89978	52433
	За 2014г.	66592	42971	35992	6092	5789	10085			96492	47267
Офисное оборудование	За 2015г.	2567	2463		380	380	104			2188	2188
	За 2014г.	3105	2875		537	537	126			2567	2463
Транспортные средства	За 2015г.	1677	1677	339	1601	1601	18			415	94
	За 2014г.	1677	1677							1677	1677
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2015г.	470	470		131	131				339	339
	За 2014г.	495	495		25	25				470	470
Земельные участки	За 2015г.	114730								114730	
	За 2014г.	114730								114730	

Амортизация по земельным участкам не начисляется. Иных объектов основных средств, по которым не начисляется амортизация, нет.

При постановке на учет основных средств срок полезного использования объектов определяется исходя из Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

По группам основных средств приняты следующие сроки полезного использования:

- здания – от 83 до 250 лет;
- сооружения – от 15 до 47 лет;
- машины и оборудование - от 3 до 10 лет;
- транспортные средства – от 3 до 7 лет;
- производственный и хозяйственный инвентарь - от 1 до 2 лет.

К строке 11502 «Строительство объектов основных средств»

В 2015г. Обществом было на капитальные вложения по приобретению прочего производственного оборудования и сооружений было направлено 665 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве ОС или увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации ОС - всего	За 2015г.	1 754	665		2 419	-
	За 2014г.	31 516	13 702	1 113	42 351	1 754
в т.ч. Здания	За 2015г.	1 754			1 754	-
	За 2014г.	1 754	6 288		6 288	1 754
Машины и оборудование	За 2015г.	-	665		665	-
	За 2014г.	29 762	7 414		37 176	-

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

Тыс. руб.

Наименование показателя	За 2015г.	За 2014г.
Увеличение стоимости объектов ОС в результате достройки, дооборудования, реконструкции-всего	1754	9152
в т.ч. Здания	1754	6288
Машины и оборудование		2864

Иное использование объектов основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
Переданные в аренду ОС, числящиеся на балансе	46191	33040

К строке 12101 «Материалы»
Наличие и движение материалов

Тыс. руб.

Показатель	2015				2014			
	Остаток на начало	Поступило	Выбыло	Остаток на конец	Остаток на начало	Поступило	Выбыло	Остаток на конец
Сырье и материалы, всего	3 868	34 341	34 144	4 065	5 940	38 997	41 069	3 868
в т.ч. бумага	1 706	14 406	13 800	2 312	3 021	13 233	14 548	1 706
Топливо	15	586	598	3	17	779	781	15
Тара и тарные материалы	7	-	7	-	6	2	1	7
Запасные части	3	545	545	3	229	1 067	1 293	3
Материалы специального назначения	119	272	218	173	161	128	170	119
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	-	-	-	-	47	148	195	-
Материалы, переданные в переработку	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие материалы	87	2 625	2 695	17	52	3420	3386	87
ИТОГО	4 099	38 369	38 207	4 261	6 461	44 533	46 895	4 099

К строке 12302 «Дебиторская задолженность», «Расчеты с покупателями и заказчиками»

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по расчетам с покупателями и заказчиками.

Тыс. руб.

Период	На начало года	Поступление резерва	Списана дебиторская задолженность за счет резерва	Уменьшение резерва	На конец года
2015	1 027	1 646	160	170	2 343
2014	547	483		3	1 027

Задолженность по строке 12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками» показана в нетто оценке, за минусом сумм резерва по сомнительным долгам.

Тыс. руб.

Вид задолженности	Период	На начало года	На конец года
Долгосрочная	2015	-	-
Краткосрочная		6 802	7 271
ВСЕГО			7 271
Долгосрочная	2014	-	-
Краткосрочная		5 709	6 802
ВСЕГО			6 802

Просроченная дебиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015г.		На 31 декабря 2014г.		На 31 декабря 2013г.	
	Всего	Из нее просроченная	Всего	Из нее просроченная	Всего	Из нее просроченная
Поставщики и подрядчики	75	36	106	36	174	-
Покупатели и заказчики	7 271	4 645	6 802	3 282	5 709	953

К строке 1240 «Финансовые вложения»

В декабре 2015г. Общество приобрело простой вексель серия R-01 номер ФНПР 0062 номинальной стоимостью 716, 6 тыс. руб., сроком платежа – не ранее 30.01.2017г. Вексель приобретен за номинальную стоимость. Векселедатель: ПАО Банк «ФК Открытие». Ставка процента по векселю – 7,65 годовых. За декабрь 2015г. начислено процентов – 3,6 тыс. руб.

Вексель был передан ПАО Банк «ФК Открытие» в качестве обеспечения банковской гарантии № 01КБ-15/БГ от 07.12.2015г. на сумму 573,3 тыс. руб., сроком действия с 07.12.2015г. по 28.12.2016г. Плата за каждый полный и/или неполный квартал действия Гарантии равна 15 тыс. руб.

Банковская гарантия была получена для обеспечения надлежащего исполнения обязательств по Договору на выполнение работ по выпуску газеты «Почто-Ринг», заключенному с ФГУП «Почта России».

К строке 1360 «Резервный капитал»

Уставом Общества не предусмотрен порядок формирования резервного фонда, а также не установлен его размер.

Вместе с тем согласно нормам статьи 35 Федерального закона от 26.12.1995г № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» общество обязано создавать резервный фонд в размере, предусмотренном уставом общества, но не менее 5 процентов от его уставного капитала. Таким образом, Общество в соответствии с законодательством формирует резервный фонд путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 процентов от чистой прибыли.

По итогам отчетного года отчисление в резервный фонд составило 243,2 тыс. руб. Общий размер резервного фонда на конец отчетного года составляет 2 423 тыс. руб.

Чистые активы Общества увеличились и составили 198 191 тыс. руб., что превышает величину уставного капитала на 120 440 тыс. руб.

В то же время в бухгалтерском балансе Общества по состоянию на 31.12.2015г. (строка 12304) отражена дебиторская задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал в размере 18 408 тыс. руб., образовавшаяся в период реорганизации Общества в 2006г.

Указанная сумма является разницей между уставным капиталом, установленным в учредительных документах, исчисленном на основании акта оценки на предварительном этапе приватизации, и размером уставного капитала, сформированным на основании заключительного баланса на момент регистрации. На момент (31.12.2005г.) выхода Распоряжения от 26.12.2005 г. № 924-р о приватизации общества разница составляла 29 126 тыс. руб. и была отнесена на расчеты с учредителем для дальнейшего вынесения решения о корректировке уставного капитала до реальной величины. Числящаяся в активе баланса задолженность учредителя как таковым активом не является, поскольку не может быть востребована, реализована и каким либо еще образом участвовать в обороте.

Собственник по итогам 2-х отчетных периодов (2013-2014гг.) направил часть чистой прибыли в общей сумме 10 718 тыс. руб. на погашение своей задолженности, уменьшив, таким образом, задолженность учредителей по взносам в уставный капитал до 18 408 тыс. руб. (29 126 – 10 718).

Таким образом, собственник принимает меры по приведению сложившейся ситуации в соответствие законодательству.

К строке 14101 «Заемные средства - долгосрочные кредиты»

По данной строке отражен остаток кредитной задолженности в сумме **6 641 тыс. руб.** перед ПАО Банк "ФК "Открытие" по кредиту, полученному по **кредитному** договору от 10.08.2012г. №15K12/Л. Общая сумма договора 24816 тыс. руб. По условиям договора средства предоставлены в рублях для приобретения оборудования – дополнительных модулей к печатной машине ротационной офсетной печати марки ПОГ2-84Б-341 и финансирования монтажных, пусконаладочных работ по установке оборудования. Срок погашения кредита ежемесячно, начиная с апреля 2013г. по март 2017 года, процентная ставка по займу – 18% годовых. Начисление и уплата процентов за пользование займом - ежемесячно.

В отчетном году в погашение кредита было направлено 5 775 тыс. руб., начислено процентов – 1 787 тыс. руб. и уплачено процентов – 1 713 тыс. руб.

В обеспечение своих обязательств по кредитному договору №15K12/Л было предоставлено в залог полиграфическое оборудование и спецтехника:

Инвентарный номер	Наименование оборудования	Тыс. руб.	
		Балансовая стоимость на 31.12.2015г.	Залоговая стоимость по договору
4381	Машина печатная Heidelberg Speedmaster 102V	–	2 237,2
2134	Печатная машина листовая офсетной печати 2ПОЛ-71-2	–	240,1
10528	ВШРА OSAKO 368	3 035,5	3 654,7
10412	ВШРА Полимат 750	123,4	231,7
10378	Погрузчик Komatsu FD 15T-20	-	286,5
10413	Погрузчик CPCD 18 JAC	88,4	257,2
1270	Печатная машина ротационной офсетной печати марки ПОГ2-84Б-241 СИ	20 401,6	16 059,4
ИТОГО		23 648,9	22 966,8

К строке 15101 «Заемные средства - краткосрочные займы»

По данной строке отражен остаток кредитной задолженности в сумме **759 тыс. руб.** перед ПАО Банк "ФК "Открытие" по кредиту, полученному по **кредитному** договору от 25.04.2011г. № 8K11/Л. Общая сумма договора 20 000 тыс. руб., фактически Обществом было получено 19869 тыс. руб., сумма неиспользованного кредита составила 131 тыс. руб. По условиям договора средства предоставлены в рублях для приобретения оборудования – печатной машины ротационной офсетной печати марки ПОГ2-84Б-341 и финансирования монтажных, пусконаладочных работ по установке оборудования и реконструкции помещения для установки оборудования. Срок погашения кредита ежемесячно, начиная с ноября 2011г. по март 2016 года, процентная ставка по займу – 16% годовых. Начисление и уплата процентов за пользование займом - ежемесячно.

В отчетном году в погашение кредита было направлено 4 515 тыс. руб., начислено процентов – 529 тыс. руб. и уплачено процентов – 585 тыс. руб.

В обеспечение своих обязательств по кредитному договору № 8K11/Л было предоставлено в залог полиграфическое оборудование: печатная машина ротационной печати марки ПОГ2-84Б-341, инв. номер 10409, балансовая стоимость на 31.12.2015г. – 9 963,3 тыс. руб., залоговая стоимость – 11397 тыс. руб.

На балансе предприятия числится кредиторская задолженность в сумме **1 400 тыс. руб.** перед ОАО «Советская Сибирь» по **займу**, полученному по договору №50р/14 от 28.05.2014г. Общая сумма займа по договору - 4 000 тыс. руб. По условиям договора средства предоставлены в рублях для осуществления авансирования покупки полиграфического оборудования – СТР Trendsetter Q400F. PGY. T860. ST/KODAK. Срок погашения займа – 30.06.2016г., процентная ставка по займу – 10% годовых. Начисление и уплата процентов за пользование займом - ежемесячно.

В отчетном году в погашение займа было направлено 1 300 тыс. руб., начислено процентов – 225 тыс. руб. и уплачено процентов – 237 тыс. руб.

В обеспечение обязательств по договору займа залог не предоставлялся.

Все оборудование и транспортные средства, переданные в залог, расположены по месту нахождения Общества, участвует в его хозяйственной деятельности.

К строке 1520 «Кредиторская задолженность»

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Тыс. руб.		
	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
Поставщики и подрядчики, всего	–	4531	958
- за поставку оборудования	–	–	762
- за поставку материалов	–	3877	196
- за оказание услуг	–	654	–
Налоги и страховые взносы	–	–	–
Расчеты с персоналом	–	–	–
Всего	–	4531	958

К строке 1540 «Оценочные обязательства»

Общество формирует резерв на оплату предстоящих отпусков исходя из количества неиспользованных на конец года дней отпуска, средневзвешенной суммы расходов на оплату труда работников (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и обязательных отчислений страховых взносов.

Тыс. руб.

Наименование резерва	Год	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
На оплату предстоящих отпусков	2015	2 570	4 142	(4 559)	–	2 153
	2014	2 968	5 507	(5 905)	–	2 570
	2013	2 277	6 516	(5 825)	–	2 968

Других оценочных резервов в отчетном году не создавалось.

IV Пояснения к Отчету о финансовых результатах**К строке 2110 «Выручка»**

Выручкой от основных видов деятельности предприятие признает выручку от

–от издательско-полиграфической деятельности

–от сдачи в аренду недвижимого и движимого имущества, от оказания услуг по хранению ТМЦ, от оказания услуг по энергоснабжению;

–прочие доходы (от организации автомобильной стоянки, от оказания услуг по ремонту оборудования, от торговой деятельности).

Тыс. руб.

Виды доходов	2015		2014		2013	
	Сумма	Доля в общем объеме доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов, %	Сумма	Доля в общем объеме доходов, %
Полиграфия	53 426	44,8	68 572	49,5	91 058	60,7
Аренда	65 020	54,5	69 131	49,9	58 128	38,7
Прочие	788	0,7	779	0,6	852	0,6
ВСЕГО	119 234	100	138 482	100	150 038	100

За истекшие 2015 год в ОАО «ИПК «Звезда» наблюдается продолжение тенденции уменьшения объемов выпуска продукции - выпущено 129 993 тыс. л/отт. Это составило 67% от уровня прошлого года или 73% от плана 2015 года. Снижение по выручке составило 13,9% (19,2 млн. р.) к уровню прошлого и 12% (15,7 млн. р.) к плану. Основным фактором послужило падение объемов производства газетной продукции: на 22% к уровню 2014 года, снижение выручки от направления «Полиграфия» составило – 15,2 млн. рублей. Спад производства газетного направления вызван общим падением газетного рынка - в СМИ уменьшились доходы от рекламы, муниципальным газетам урезали бюджетные субсидии. В свою очередь газеты снижают тиражность и красочность, что ведёт к снижению выручки от печати газетной продукции. Доходы по аренде также снизились: на 4,1 млн. рублей (на 6%), т.к. с начала 2015 года прекратил деятельность крупный арендатор магазина «Добрыня». Привлечённые с сентября 2015 года два арендатора – супермаркет «Виват» и магазин стройматериалов «Управдом» позволили в 4 квартале поддержать уровень выручки, но не компенсировали потери предыдущих 3 кварталов.

Основным рынком сбыта газетно-журнальной продукции является Пермский край 88,5% от общего объема реализации газетной продукции. 11,5% - это доля выручки, приходящая на заказчиков из Москвы (9,1), Ижевска (2,1) и Екатеринбурга (0,3).

Процент расчетов путем оплаты денежными средствами в общем объеме расчетов составляет 98%, оставшаяся часть (2%) – это оплата путем зачета встречных однородных требований. Иных форм оплаты в отчетном году не применялось.

К строке 2210 «Коммерческие расходы»

Тыс. руб.

Статья затрат	2015		2014		2013	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Представительские расходы	87	29	41	24	23	4
Расходы на рекламу	-	-	6	3	20	3
Расходы по доставке готовой продукции	212	71	127	73	563	93
Всего	299	100	174	100	606	100

Рост коммерческих расходов в отчетном году обусловлен возросшими расходами по доставке газетной продукции до местонахождения Заказчика. Тогда как в 2014 году сокращение расходов по доставке готовой продукции из-за закрытия в 1-м квартале 2014г производства книжной продукции, основными потребителями которой являлись заказчики из Москвы, привело к резкому снижению показателя коммерческих расходов против 2013 года.

К строке 2220 «Управленческие расходы»

Тыс. руб.

Статья затрат	2015		2014		2013	
	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %	Сумма	Доля в общем объеме расходов, %
Заработная плата	6 843	40	9 077	48	10 442	50
Начисления на заработную плату	1 659	10	2 164	11	2 530	12
Консультационные и аудиторские услуги	706	4	588	3	607	3
Содержание и текущий ремонт зданий, сооружений, инвентаря	5 151	30	3 790	20	3 930	19
Расходы на транспорт	826	4	828	4	975	5
Услуги управляющей компании	955	6	1 194	6	1 092	5
Прочие	972	6	1 365	8	1 248	6
Всего	17 112	100	19 006	100	20 824	100

Информация о расходах по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Тыс. руб.

Наименование показателя	2015г.	2014г.	2013г.
Материальные затраты	23 846	27 738	34495
Расходы на оплату труда	36 284	45 927	50526
Отчисления на социальные нужды	9 181	11 699	12935
Амортизация	12 618	10 853	7434
Прочие затраты	29 710	31 915	34050
Итого по элементам	111 639	128 132	139440
Изменение остатков (прирост[-], уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		+1 065	-384
Итого расходы по обычным видам деятельности	111 639	129 197	139056

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Тыс. руб.

Показатель	Единица измерения	2015г.		2014г.	
		В натуральном выражении	В стоимостном, тыс. руб.	В натуральном выражении	В стоимостном, тыс. руб.
Электроэнергия	Квт/ч	3 655 758	12 769	4 249 315	14 246
Теплоэнергия	Гкал	4 197	4 501	4 566	4 514
Вода	Куб.м.	13 638	1 708	17 229	2 290
ГСМ, в т.ч.	Кг	10 188	312	10 949	456
- для работы автотранспорта	Кг	7 335	221	5 898	314

К строкам 23406 и 23507 «Курсовые разницы по расчетам в у.е.»

Курсовые разницы, начисляются по расчетам с поставщиками, по условиям договоров с которыми расчеты ведутся в условных единицах, исходя из официального курса иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ на отчетную дату или дату оплаты.

Пересчет кредиторской задолженности на последнюю отчетную дату (31.12.2015г.) производился по курсу: 1EUR равно 79,6972 рублей.

Тыс. руб.

Контрагенты	Доходы		Расходы	
	На дату оплаты	На отчетную дату	На дату оплаты	На отчетную дату
ООО «ОктоПринтСервис»	1	13	12	10
ООО «ОктоТрейдСервис»	236	589	208	557
ООО «НЦ Лоджистик»	168	685	422	410
ООО «Зико»	0	2	6	0
Итого:	405	1289	648	977

К строке 23407 «Доходы в виде списанной кредиторской задолженности»

В соответствии с п.67 учетной политики для целей ведения бухгалтерского учета, утвержденной приказом № 375 от 31.12.2014г. в свернутом виде в разделе прочие доходы показана положительная разница (доход) в сумме 765 тыс. руб. от операции по отражению в учете Решения арбитражного суда Ярославской области по делу № А82-8944/2014 от 09.01.2015г. судебное решение было вынесено по иску Общества к ООО «Литэкс» (далее Поставщик) за поставку оборудования по договору № 651/12/3 от 01.08.2012г. и встречного иска Поставщика к Обществу также в рамках вышеуказанного договора поставки оборудования

На момент вынесения Решения судом в бухгалтерском учете Общества числилась задолженность перед Поставщиком в сумме 12 138 806,58 руб., а также сумма заявленных в суде расходов (банковские проценты и расходы на пуско-наладку оборудования), которые должен был возместить Поставщик Обществу по условиям договора в размере 1 128 027,91 руб.

Суд обязал Общество выплатить Поставщику 10 245 830,46 руб.

Таким образом, по Решению суда Общество получило доход в виде списанной кредиторской задолженности в размере 764 948,21 руб.

В бухгалтерском учете разница между задолженностью, присужденной судом (10 245 830,46 руб.) и числящейся в учете (12 138 806,58 руб.) – 1 892 976,12 отнесена в прочие доходы. Расходы (1 128 027,91 руб.), понесенные Обществом отнесены на прочие расходы. В отчетности (Отчет о финансовых результатах) показана положительная разница – доход (764 948,21 руб.).

Пояснения по учету расчетов по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

Предприятие применяет общий режим налогообложения.

Расхождения между бухгалтерской прибылью и налоговой следующие:

Тыс. руб.

Показатели	Налоговый учет	Бухгалтерский учет	Разницы
Амортизация	10315	12618	-2303
Амортизационная премия	375	-	+375
Не принимаемые в налоговом учете расходы	-	940	-940
Не принимаемые в налоговом учете доходы		540	+540
Прибыль / убыток	8776	6448	-2328

В 2015г. на полученную прибыль начислен условный расход в сумме 999,4 тыс. руб. Погашен отложенный налоговый актив на убыток 2014г. в сумме 300,1 тыс. руб.,

Начислены отложенные налоговые обязательства на амортизационную премию в сумме 58,1 тыс. руб.

Начислены постоянные налоговые обязательства в сумме 145,8 тыс. руб., в том числе на внереализационные расходы, не принимаемые для целей налогообложения (в основном социальные выплаты работникам).

На разницы в суммах амортизации по данным бухгалтерского и налогового учета начислены отложенные налоговые обязательства в сумме 459,8 тыс. руб. и отложенные налоговые активы – 190,9 тыс. руб.

В связи с разным порядком пересчета обязательств, выраженных в иностранной валюте, в бухгалтерском и налоговом учете начислены постоянные налоговые обязательства в сумме 91,5 тыс. руб., постоянные налоговые активы в сумме 83,7 тыс. руб.

В связи с тем, что в 2016г. ставка налога на прибыль в бюджет субъекта РФ увеличивается до 15%, сделан пересчет отложенных налоговых активов и обязательств. Начислены отложенные налоговые активы в сумме 0,5 тыс.руб. и отложенные налоговые обязательства в сумме 475,9 тыс.руб.

В бухгалтерской отчетности прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

К строке 2900 «Базовая прибыль (убыток) на акцию»

В отчетном году базовая прибыль на акцию составила 0,63 руб., против 0,54 руб. в 2014 году.

V. Прочие вопросы деятельности Общества

Операции со связанными сторонами

В следствие заключенного между Обществом и ЗАО «Российские газеты» договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа, Управляющая компания «Российские газеты» контролирует деятельность Общества. За услуги Управляющей компании по договору Общество уплачивает вознаграждение, состоящее из фиксированных ежемесячных платежей и вознаграждения по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества в размере 10 % от чистой прибыли.

За 2015 год в части ежемесячных платежей Управляющей компании было начислено вознаграждение в сумме 704,3 тыс. руб., из них оплачено – 762,9 тыс. руб., (в т.ч. долг за 2014г. - 58,7 тыс. руб.) Сумма вознаграждения в размере 10% от чистой прибыли 2014г. составила 423 тыс. руб., из них оплачено - 423 тыс. руб.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Информация об итогах рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности, распределения чистой прибыли и утверждения суммы вознаграждения Управляющей компании отсутствует, т.к. общее собрание акционеров по итогам деятельности 2015 года на дату составления отчетности не проводилось.

На конец отчетного периода Общество участвует в судебном разбирательстве - дело №А50-25224/2015 в качестве истца к АО «Редакция газеты Звезда» о взыскании задолженности и процентов. Размер исковых требований 923 528,92 руб. Суд 24.02.2016г. вынес решение в пользу Общества в полном объеме.

Информация о забалансовых счетах

Тыс. руб.

Наименование показателя	2015	2014	2013
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	609	873	9 960
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 901	2 155	2 155
Обеспечения обязательств и платежей выданные	35 653	45 178	37 081
Обеспечения обязательств и платежей полученные	573	-	-
Материалы, принятые в переработку	2 211	5 237	9 023

Информация об экологической деятельности Общества

В рамках своей текущей деятельности Общество осуществляло следующие виды экологической деятельности:

Тыс. руб.

Наименование показателя	Ед. изм.	2015		2014		2013	
		В натуральном выражении	В стоимостном, тыс. руб.	В натуральном выражении	В стоимостном, тыс. руб.	В натуральном выражении	В стоимостном, тыс. руб.
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	-		30		18	-	46
Вывоз мусора	м куб.	513	308	599	331	748	301
Сдача металлолома	т	15	115	9	55	30,5	173
Сдача отработанных офсетных пластин	т	4	336	6	238	6	207
Сдача макулатуры	т	303	1 290	373	1 110	355	1 045

Итог

В целом наблюдается снижение общего уровня затрат на 11% от итогов прошлого года. Здесь сыграли свою роль многие факторы: на 21% уменьшились затраты на оплату труда – и вследствие сокращения персонала, и вследствие работы по сокращённому графику в течение десяти из двенадцати рассматриваемых месяцев 2015 года. Снижение объёмов производства повлекло за собой уменьшение потребности в материалах – по этой статье снижение 16% (4,1 млн. рублей). В целом себестоимость продаж снизилась на 14,5% (15,8 млн. руб.) по сравнению с 2014 годом, управленческие расходы – на 10% (1,9 млн. руб.) от уровня 2014 года, рост же коммерческих расходов на 125 тыс. рублей по сравнению с 2014 годом обусловлен увеличением оказываемых услуг по доставке продукции, что является одним из конкурентных факторов в сложных экономических условиях. Благодаря принимаемым мерам по оптимизации расходов, по итогам 2015 года предприятие получило прибыль (до налогообложения) в размере 6,4 млн. рублей. Это на 18% выше уровня прошлого года. Принимая во внимание, что выручка составила 96% от 2014 года – это можно считать положительным показателем. Чистая прибыль сформировалась на уровне 4 865 тыс. руб. (в 2014 году – 4230 тыс. руб.), рост чистой прибыли к уровню 2014 года составил 15%. Оптимизация затрат, освоение введенного в эксплуатацию нового газетного оборудования и выведение его на проектную мощность позволит Обществу 2016 году удержаться в неубыточной зоне в условиях экономического кризиса.

Руководитель

(подпись)

Добрынин Сергей

Германович

(расшифровка подписи)

25 февраля 2016 г.

