

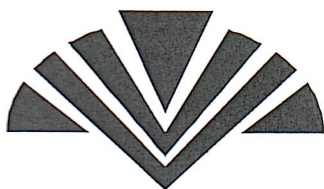
Общество с ограниченной
ответственностью
«Аудиторская фирма Геркос»

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества
«Холодильник № 1»

за 2018 год.



Основано в 2013 году

Российская Федерация

Санкт-Петербург

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская фирма Геркос»

Адрес: 199155, Россия, город Санкт-Петербург, Морская наб. д. 29, лит. А, пом. 16Н

Тел. 8(812) 498-23-77, 498-94-22

E-mail: gerkos-audit@mail.ru

ИНН/КПП 7801611004/780101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Открытого акционерного общества
«Холодильник № 1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» (ОГРН 1027802726258, 198035, город Санкт -Петербург, улица Невельская, дом 7, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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 нами мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица (члены совета директоров), несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;



- 4
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
 - г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
 - д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица (совет директоров), доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам, которого составлено
аудиторское заключение,
руководитель аудиторской организации
К.Э.Н.,
квалификационные аттестаты К 018767 от 27.07.1995 г.
№ 010142 от 29.02.1996 г.



Яковлева Г.Ф.

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма Геркос»,
ОГРН 1137847337946,
199155, РФ, Санкт-Петербург, Морская наб. д. 29,
лит. А, пом. 16 Н.
член саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов» ОРНЗ 11603067502.

«26 » марта 2019 года



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 001



Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2018

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХОЛОДИЛЬНИК №1"

(наименование организации)

Дата утверждения отчетности

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 52.10.1

Код по ОКПО 05770300

Форма собственности (по ОКФС) 17

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 17 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

- 1 1 – руководитель
2 – уполномоченный представитель

ПОТЕЕНКО
ЗАЛЕРИЙ
СЕРГЕЕВИЧ(фамилия, имя, отчество* руководителя
(уполномоченного представителя) полностью)

Подпись

Дата

24.03.2018

Наименование документа,
подтверждающего полномочия представителя

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001

0710002

0710003

0710004

0710005

0710006

с приложением
документов или их копий на листахДата представления
документаЗарегистрирован
за №

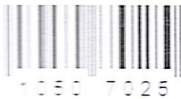
Фамилия, И. О.*

Подпись

* Отчество при наличии.

** При наличии.





ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 002



68e5 5283 510b 6042 e970 d6af 8a14 fd07

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 198035

Субъект Российской Федерации (код) 78

Район

Город

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)

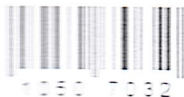
Улица (проспект,
перекресток и т.п.) НЕВЕЛЬСКАЯ УЛ

Номер дома
(здания) 7

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса





ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 003



1e73 4c41 5108 2be3 d272 9490 cf66 d404

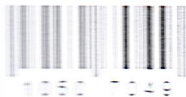
Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

АКТИВ

Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150	8 5 1 6	8 9 1 7	8 3 2 2
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения	1170			
Отложенные налоговые активы	1180	1 0 9 5	1 1 5 6	1 1 9 7
Прочие внеоборотные активы	1190			
Итого по разделу I	1100	9 6 1 2	1 0 0 7 3	9 5 1 9
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	1 8	2 0	2 0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
Дебиторская задолженность	1230	9 0 3 6	9 3 3 3	2 7 4 8
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 2 7 0	7 1 1	1 9 5
Прочие оборотные активы	1260	3 7 6 4	3 2 3	4 4 0
Итого по разделу II	1200	1 4 0 8 8	1 0 3 8 7	3 4 0 3
БАЛАНС	1600	2 3 7 0 0	2 0 4 6 0	1 2 9 2 2





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 004



6ad7 4181 510d 3651 6997 57b2 cee2 41c7

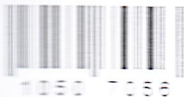
ПАССИВ

Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 3	2 3	2 3
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
Переоценка внеоборотных активов	1340	1	1	1
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 0 1 5	4 0 1 5	4 0 1 5
Резервный капитал	1360	3	3	3
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 0 0	2 9 6	1 6 1
Итого по разделу III	1300	4 3 4 2	4 3 3 8	4 2 0 3
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³				
Паевой фонд	1310			
Целевой капитал	1320			
Целевые средства	1350			
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
Резервный и иные целевые фонды	1370			
Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	2 8 1 1	4 1 0 0	4 1 0 0
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 1 8	1 3 1	1 4 3
Оценочные обязательства	1430			
Прочие обязательства	1450			
Итого по разделу IV	1400	2 9 2 9	4 2 3 0	4 2 4 3

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 005

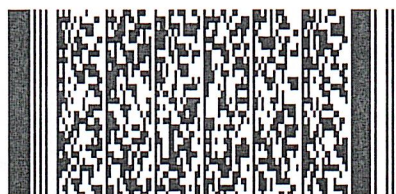


с561 3006 5109 1259 e11e 028e 7d37 8fbd

Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510			
Кредиторская задолженность	1520	1 6 3 9 9	1 1 8 6 2	4 4 4 7
Доходы будущих периодов	1530	3 0	3 0	3 0
Оценочные обязательства	1540			
Прочие обязательства	1550			
Итого по разделу V	1500	1 6 4 2 8	1 1 8 9 1	4 4 7 6
БАЛАНС	1700	2 3 7 0 0	2 0 4 6 0	1 2 9 2 2

Примечания

- 1. Расшифровка номера соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- 2. В других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
- 3. Выполняется некоммерческими организациями.





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 006



edfb 2211 510c e67c 66c8 09a1 bef9 4029

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:				
	11101			
	11102			
	11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:				
	11201			
	11202			
Нематериальные поисковые активы (стр. 1130), в том числе:				
	11301			
	11302			
Материальные поисковые активы (стр. 1140), в том числе:				
	11401			
	11402			
Основные средства (стр. 1150), в том числе:				
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА В ОРГАНИЗАЦИИ	11501	8501	8902	8307
ПРИОБРЕТЕНИЕ ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	11502	15	15	15
	11503			
Долгосрочные вложения (стр. 1160), в том числе:				
	11601			
	11602			
Финансовые вложения (стр. 1170), в том числе:				
	11701			
	11702			
	11703			
	11704			
Отложенные налоговые активы (стр. 1180), в том числе:				
	11801			
	11802			
Внебалансовые показатели (стр. 1185), в том числе:				
	11851			
	11852			

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 007

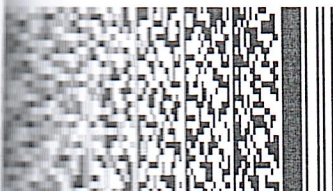


26b3 2fa1 5100 b496 5877 ffbd dbf1 4757

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатели	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Прочие незавершенные активы (стр. 1190), в том числе:					
		11901			
		11902			
		11903			
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
	МАТЕРИАЛЫ	12101	1 8	2 0	2 0
		12102			
		12103			
		12104			
		12105			
Вексels на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ И	12301	2 6 8	1 2 9	1 8 1
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	12302	8 6 8 4	9 0 8 7	2 4 3 4
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	12303	8 4	9 7	1 1 7
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	12304	0	2 0	1 6
		12305			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
		12401			
		12402			
		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
	РАСЧЕТНЫЕ СЧЕТА	12501	1 2 7 0	7 1 1	1 9 5
		12502			
Выводимые показатели (стр. 1255), в том числе:					
		12551			
		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
	РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	12601	3 7 6 4	3 2 3	4 4 0
		12602			
		12603			



+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 008



eac8 fdf0 5100 8dc0 65e2 4a80 f061 46d2

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
		13101			
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
		13201			
Переменка оборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
		13401			
Дополнительный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
		13501			
		13502			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
	РЕЗЕРВЫ, ОБРАЗОВАННЫЕ В СООТВЕТСТВИИ С УЧРЕДИТЕЛЬНЫМИ ДОКУМЕНТАМИ	13601	3	3	3
		13602			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
		13701			
		13702			
Всисываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
		13751			
		13752			
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
	ДОЛГОСРОЧНЫЕ ЗАЙМЫ	14101	2811	4100	4100
		14102			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
		14201			
Отсроченные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
		14301			
		14302			

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 009

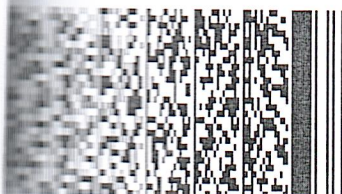


493a eaca 5107 82bf 582a 17b1 ae9f c653

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Показатели	Наименование показателя	Код строки	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вексельные показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Денежные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ И ПОДРЯДЧИКАМИ	15201	1 5 3 2 9	1 0 4 6 1	3 6 6 4
	РАСЧЕТЫ С ПОКУПАТЕЛЯМИ И ЗАКАЗЧИКАМИ	15202	9 1		3 1
	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	15203	6 4 7	7 8 5	7 5 2
	РАСЧЕТЫ ПО СОЦИАЛЬНОМУ СТРАХОВАНИЮ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ	15204	1 6 3	1 9 0	
	РАСЧЕТЫ С ПЕРСОНАЛОМ ПО ОПЛАТЕ ТРУДА	15205	1 7 0	4 2 5	
		15206			
		15207			
Денежные будущие периоды (стр. 1530), в том числе:					
	ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ	15301	3 0	3 0	3 0
Финансовые обязательства (стр. 1540), в том числе:					
		15401			
		15402			
Вексельные показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 010



8с36 6577 5107 e24e 3392 fcaab a21a 423e

Отчет о финансовых результатах

Форма по ОКУД 0710002

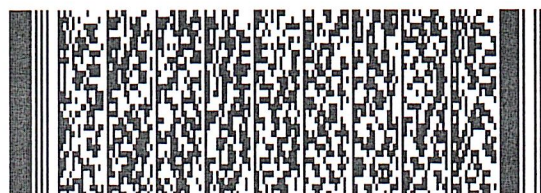
Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
2	3	4	5
Выручка ¹	2110	2 1 4 3 2	2 5 8 2 3
Себестоимость продаж	2120	(1 1 7 7 2)	(1 4 9 5 3)
Валовая прибыль (убыток)	2100	9 6 6 0	1 0 8 7 0
Коммерческие расходы	2210	_____	_____
Управленческие расходы	2220	(8 7 6 1)	(1 0 3 8 4)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 9 9	4 8 6
Доходы от участия в других организациях	2310	_____	_____
Проценты к получению	2320	_____	_____
Проценты к уплате	2330	_____	_____
Прочие доходы	2340	8	_____
Прочие расходы	2350	(7 9 3)	(2 8 0)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 1 4	2 0 6
Текущий налог на прибыль	2410	(6 2)	(4 2)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 8)	(2 9)
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 2	1 2
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(6 1)	(4 1)
Прочее	2460	_____	_____
Чистая прибыль (убыток)	2400	4	1 3 5
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 ³	2500	4	1 3 5
СПРАВОЧНО			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	_____	_____
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	_____	_____

Примечания

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

² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

³ Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





1050 7117

ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 011



85e0 d9a6 5103 2f04 fd21 6386 e8b1 15e3

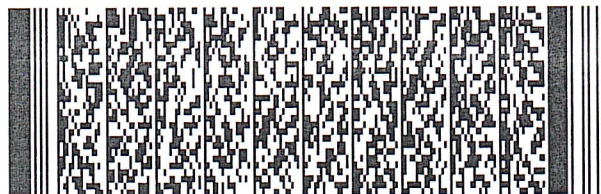
Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛ ОЖЕНИЯ	21101	2 1 4 3 2	2 5 8 2 3
		21102		
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛ ОЖЕНИЯ	21201	(1 1 7 7 2)	(1 4 9 5 3)
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛ ОЖЕНИЯ	21001	9 6 6 0	1 0 8 7 0
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛ ОЖЕНИЯ	22201	(8 7 6 1)	(1 0 3 8 4)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	ПО ДЕЯТЕЛЬНОСТИ С ОСНОВНОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛ ОЖЕНИЯ	22001	8 9 9	4 8 6
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	ДОХОДЫ В ВИДЕ СПИСАННОЙ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕ НОСТИ	23401	8	
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	ПРОЧИЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	23501	(2 9 4)	(8 4)
	ПРОЧИЕ ВНЕРЕАЛИЗАЦИОННЫЕ РАСХОДЫ	23502	(2 0 9)	(1 9 1)
		23503		



+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 012

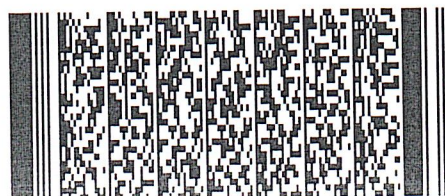


Зас6 2128 5104 5b91 96ec 36a7 59aa 88c5

Расшифровка отдельных показателей отчета о финансовых результатах

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	114	206
	23002		
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:			
	24211		
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:			
	24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:			
	24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:			
	24601		
	24602		
	24603		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:			
	25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:			
	25201		





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 013



aa73 e754 5102 f978 e3c5 1d9b 020e 7a73

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Исходный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Изменение капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
23		4016	3	161	4203
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				135	135
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				135	135
переоценка имущества (3212)					
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)					





ИНН 7805043627

КПП 780501001 стр. 014



80ab 5f06 5108 b989 d562 c19d 169d 93ae

Исходный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Увеличение капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
23		4016	3	296	4338
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Уменьшение капитала – всего: (3310)					
0				4	4
в том числе:					
чистая прибыль (3311)				4	4
переселение имущества (3312)					
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)					
дополнительный выпуск акций (3314)					
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
реорганизация юридического лица (3316)					
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
в том числе:					
убыток (3321)					
переселение имущества (3322)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
уменьшение количества акций (3325)					
реорганизация юридического лица (3326)					
дивиденды (3327)					
Изменение добавочного капитала (3330)					
Изменение резервного капитала (3340)					
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
23		4016	3	300	4342

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 015



47fb 14ef 5102 8a1f 0374 e090 0eda 17fc

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
	2	3	4	5	6
Капитал - всего:					
до корректировок	3400	4 2 0 3	1 3 5	0	4 3 3 8
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
итого корректировок	3500	1 6 1	1 3 5	0	2 9 6
в том числе:					
испределенная прибыль (неоткрытый убыток):					
до корректировок	3401	1 6 1	1 3 5	0	2 9 6
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
итого корректировок	3501	1 6 1	1 3 5	0	2 9 6
и другим статьям капитала:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
итого корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
	2	3	4	5
Чистые активы	3600	4 3 7 1	4 3 6 8	4 2 3 2

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 016



7874 1d32 510e 97f2 481b 93aa a410 fc9f

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код строки	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	2 0 5 0 9	2 0 1 2 5
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 0 4 9 6	2 0 1 1 6
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, административных и иных аналогичных платежей	4112	_____	_____
от перепродажи финансовых вложений	4113	_____	_____
прочие поступления	4119	1 3	9
Платежи – всего	4120	(1 9 9 5 0)	(1 9 6 0 9)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 2 9 2)	(9 2 3 4)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 1 2 2 9)	(1 0 0 6 0)
процентов по долговым обязательствам	4123	_____	_____
налог на прибыль	4124	(3 7)	(1 9)
прочие платежи	4129	(3 9 2)	(2 9 6)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 5 9	5 1 6
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	_____	_____
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	_____	_____
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	_____	_____
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	_____	_____
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	_____	_____
прочие поступления	4219	_____	_____
Платежи – всего	4220	_____	_____
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	_____	_____
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	_____	_____
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	_____	_____
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	_____	_____
прочие платежи	4229	_____	_____
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	_____	_____

+



+



ИНН 7805043627

КПП 780501001 Стр. 017



Наименование показателя 1	Код строки 2	За отчетный год 3	За предыдущий год 4
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		
прочие поступления.	4319		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	5 5 9	5 1 6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 1 1	1 9 5
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 2 7 0	7 1 1
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

+



+

1. ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к годовому отчёту ОАО «Холодильник №1» за 2018 год.

1. Общие сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество "Холодильник №1".
 1.2. Юридический адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7
 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7
 1.4. Дата государственной регистрации:
 Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: ОГРН 1027802726258, дата внесения записи – 21.10.02, свидетельство серия 78 № 001591444.
 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 22 933 руб. Он разделён на 573 325 штук акций стоимостью 4 копейки каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

Основная хозяйственная деятельность ОАО «Холодильник №1» – оказание услуг по хранению и складированию замороженных или охлажденных грузов, организация погрузочно-разгрузочных работ, сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества, арендованного имущества.

2. Сведения об аффилированных лицах, бенефициарах, исполнительных и контрольных органах организации.

Аффилированными лицами ОАО «Холодильник №1» по состоянию на 31.12.2018г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Открытое акционерное общество «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	Россия, 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 16, корпус 7	Лицо имеет право распоряжаться 96,59 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал акционерного Общества	22.09.2016	96,59	96,59
2	Общество с ограниченной ответственностью «Экон»	188734, Ленинградская область, Приозерский р-н, дер. Удальцово	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 87,75 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	26.12.2007	0	0
3	Общество с ограниченной ответственностью «Морская планета»	Санкт-Петербург, ул. Невельская, дом 7, литер К.	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	01.12.2008	0	0
4	Общество с ограниченной ответственностью	198096, Санкт-Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества	23.03.2010	0	0

	«РОК-1-инвест»		голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица			
5	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-Финанс»	198096, Санкт-Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	28.06.2010	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «НЕПТУН»	198096, Санкт-Петербург, Элеваторная (Угольная гавань) Площадка, 16, 7, лит.А	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 1500/1500 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	30.06.2012, 18.12.2015	0	0
7	Филатова Татьяна Геннадьевна	Санкт-Петербург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НЕПТУН»	01.06.2016	0	0
8	Потеенко Валерий Сергеевич	Санкт-Петербург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	19.02.2018	0	0
9	Старобинский Александр Игоревич	Санкт-Петербург	1) Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	1) 28.06.2018 2) 03.12.2018	0	0
10	Куконегина Ирина Анатольевна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	28.06.2018	0	0
11	Чертов Николай Алексеевич	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	28.06.2018	0	0
12	Кудрявцева Ирина Владимировна	Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	28.06.2018	0	0

Финансово-хозяйственные операции ведутся с:

1. Открытым акционерным обществом «Рыбообрабатывающий комбинат №1». ОАО «Холодильник №1» арендовало у ОАО «РОК № 1» 4 контейнера (холодильные камеры) по договору № АХ08/2016 от 30.12.2015 года. Также ОАО «Холодильники № 1» оказывались услуги для ОАО «РОК № 1» по хранению и ПРР по договору № 42-17-ХР от 16.10.2017 г.
2. ООО «Морская планета» арендовало в 2018 году у ОАО «Холодильник № 1» офисные помещения по договору № 100-14-АРОф от 01.12.14 г., складские помещения по договору № 102-14-АРск от 01.12.14 г., площадь в холодильной камере по договору № 31-16-Архк от 01.10.16 г. Также ОАО «Холодильник №1» оказывались для ООО «Морская планета» услуги по хранению и ПРР по договору № 99-14-ХР от 01.12.14 г.
3. ООО «Нептун» арендовал в 2018 году у ОАО «Холодильник № 1» офисные помещения по договору № 101-14-АРОф от 01.12.14. Также ОАО «Холодильник № 1» выполняло для ООО «Нептун» услуги хранения в рамках договора № 95-14-ХР от 01.12.14 г.

Иных операций между аффилированными лицами и ОАО «Холодильник №1» нет.

Бенефициарным владельцем до 29.11.2018 года являлся Сошник Михаил Ефимович; с 30.11.2018 года согласно п.3 ст. 1176 ГК РФ акции принадлежат наследникам. В соответствии со ст. 1154 ГК РФ установлен срок принятия наследства – 6 мес. (со дня открытия наследства). Бенефициарный владелец Сошник М.Е. не давал разрешение на раскрытие его персональных данных.

24

Члены совета директоров общества в течение года: Сошник Михаил Ефимович, Старобинский Александр Игоревич, Куконого Ирина Анатольевна, Кудрявцева Ирина Владимировна, Чертов Николай Алексеевич.

Генеральный директор общества:

- в период с 01.01.2018г. по 22.02.2018г. - Поттаев Дмитрий Александрович;
- в период с 26.02.2018г. по 31.12.2018г. – Потеенко Валерий Сергеевич.

3. Сведения об учетной политике в 2018 году.

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

Учетная политика сформирована исходя из допущения имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Порядок признания выручки: выручка от основного вида деятельности признается по методу начисления, по факту оказания услуг.

Управленческие расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26, подлежат списанию в дебет счет 90 «Продажи» полностью ежемесячно.

Способ начисления амортизации по основным средствам и НМА – линейный.

Резервы, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности на 31.12.18 года, отсутствуют.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация в последний день отчетного года. Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Переоценка основных средств не производится.

События после отчетной даты отсутствуют.

В 2018 году по сравнению с 2017 годом существенные изменения в учетную политику не вносились.

4. Состав доходов общества за 2018 год. (сравнительный анализ с предыдущим 2017 годом)

В 2018 году выручка (без учёта НДС) составила 21 431 958 рублей. Наибольшую долю в выручке занимает выручка от предоставления в аренду складских и офисных помещений и составляет 11 252 056 рублей, выручка от хранения составляет 6 409 800 рублей, выручка от погрузо-разгрузочных работ – 3 754 928 рублей, выручка по услугам по агентским договорам составила 15 174 рубля.

Анализ изменения состава выручки от обычного вида деятельности в 2018 году по сравнению с 2017 годом.

	2017 год	2018 год	Изменение (%)	Отклонение (руб.)
Хранение на арендованной площади (Аренда офисов, складских помещений и холодильных камер)	13 630 655	11 252 056	-18%	- 2 378 599
Погрузо-разгрузочные работы в отношении продукции на хранении	4 379 246	3 754 928	-14%	- 624 318

Ответственное хранение	7 799 109	6 409 800	-18%	- 1 389 309
Услуги по агентским договорам	14 174	15 174	+7%	+ 1 000
ИТОГО:	25 823 184	21 431 958		

В 2018 году, по сравнению с 2017 годом, выручка от аренды офисов, складских помещений, площадей хранения уменьшилась на 18%, объем выполненных погрузо-разгрузочных работ сократился на 14 %, объем агентских услуг увеличился на 7 %, выручка от услуг хранения снизилась на 18%.

В целом в 2018 году наблюдается спад объема выручки по сравнению с 2017 годом, что связано с экономическим положением в стране в целом, поскольку изменение выручки ОАО «Холодильник № 1» существенно зависит от финансового состояния потребителей услуг.

В 2018-м году изменилось соотношение уровня дохода по разным подвидам оказываемых услуг. Очевидно, что наиболее устойчивый уровень дохода наблюдается в направлении - предоставление услуг хранения.

5. Анализ финансовых показателей 2018 года по сравнению с 2017 годом.

	Ед. изм.	2017г	2018г	Изменение в %	Отклонение
Доход от реализации (без НДС)	руб	25 823 184	21 431 958	- 17%	- 4 391 226
Внереализационные доходы (без НДС)	руб.	-	8496		
Издержки	руб	25 617 417	21 326 330	- 17%	- 4 291 087
в % к доходу		99	99		
Прибыль / убыток	руб	205 767	114124		- 91 643

По сравнению с 2017 годом, общий объем выручки в 2018 году уменьшился на 17 % (в том числе от основного вида деятельности).

В 2018 году была списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 8 496 рублей.

В 2018 году наблюдается спад дохода по основному виду деятельности, что отразилось на финансовом результате организации.

6.Изменения капитала

Увеличение чистой прибыли в 2018 году составило 3 тыс. руб. и обусловлено только получением прибыли за 2018 год.

7. Поручительства

В 2018 году ОАО «Холодильник № 1» выступает Залогодателем по договору об ипотеке, заключенному в 2016 году. Общая сумма займа, в обеспечение которого предоставляется залог, составляет 1,6 млрд.руб. По состоянию на 31.12.18 задолженность Заемщика составила 1 220 000 000 р., сумма начисленных процентов 94 734 338 руб. Просроченная задолженность отсутствует.

За балансом отражена согласованная стоимость имущества, переданного в качестве залога, в размере 96 380 000 р.

8. Кадры

Среднесписочная численность работников ОАО «Холодильник №1» составила – 21 человек.

Из них рабочих - 15 человек, ИТР и служащих – 6 человек.

Принято за 2018г – 2 чел.

Уволено за 2018г – 19 чел.

Увольнение сотрудников обусловлено уменьшением объема реализации услуг, что повлекло проведение оптимизации штатного состава согласно фактической потребности.

9. Труд, заработная плата, выплаты дивидендов.

Всего в течение года начислена заработная плата в размере 8 547 570 рублей, что составляет к прошлому году 104%. В том числе заработная плата управленческого персонала 2 846 629 руб.

Начисление и выплата дивидендов в 2018 году не производилось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Потееenko В.С.

Рекунова А.В.

Всего прошито, пронумеровано и
скреплено печатью

161 Олещук Илья

Листов

Генеральный директор
ООО «Аудиторская фирма Геркос»

И. О. Олещук

