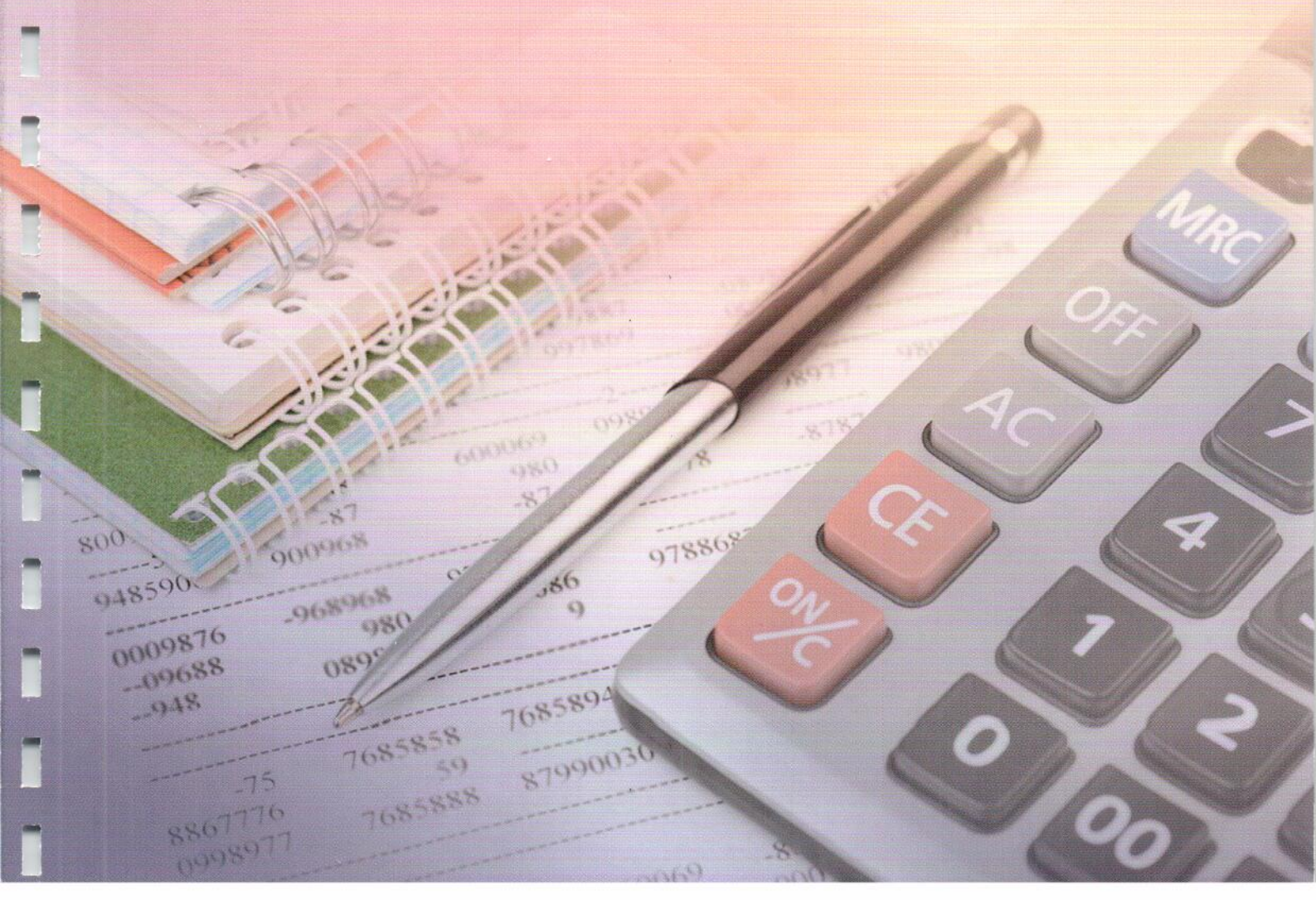


**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «КСП Колпинского района»
за период с 01.01.2016 г. по 31.12.2016 г.**



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Комбинат социального питания Колпинского района»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Комбинат социального питания Колпинского района» (ОГРН 5067847052334, 196655, Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Ижорского батальона, д.25), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Открытого акционерного общества «Комбинат социального питания Колпинского района» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 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 нашего мнения.

Ответственность руководства 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.

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;

- 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 руководством аудируемого лица, 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.

Директор ООО «Аудит-ПрофАктив»

Болтенко Л. В.

Квалификационный аттестат аудитора № 01-001125
ОРНЗ в реестре аудиторов № 21603070934



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-ПрофАктив»,

ОГРН 1137847421634,

191036, Санкт-Петербург, Лиговский пр., д. 10/118, оф. 4134,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация), ОРНЗ 11603043472.

«29» марта 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.

Организация ОАО "Комбинат социального питания Колпинского района"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Общественное питание
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
34307690		
7817306535		
56.29		
47	13	
384		

Открытое Акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

196655, Санкт-Петербург г, Колпино г, Ижорского Батальона ул, д. 25

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	51	68	85
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	51	68	85
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	15721	15886	15955
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	15721	15089	15955
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	797	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15772	15953	16039

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210	8646	9520	9446	
в том числе:					
Материалы	12101	6149	6277	5978	
Брак в производстве	12102	-	-	-	
Товары отгруженные	12103	-	-	-	
Товары	12104	430	1250	1704	
Готовая продукция	12105	-	-	-	
Расходы на продажу	12106	-	-	-	
Основное производство	12107	2067	1993	1764	
Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-	
Вспомогательные производства	12109	-	-	-	
Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-	
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-	
в том числе:					
НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-	
НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-	
НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-	
Дебиторская задолженность	1230	8579	4032	625	
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	8193	2433	116	
Расчеты по налогам и сборам	12303	41	378	127	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	345	1221	382	
Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-	
Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-	
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	
в том числе:					
Акции	12401	-	-	-	
Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-	
Предоставленные займы	12403	-	-	-	
Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-	
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-	
Депозитные счета	12406	-	-	-	
Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4675	4309	3974	
в том числе:					
Касса организации	12501	227	120	228	
Операционная касса	12502	-	-	-	
Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-	
Расчетные счета	12504	4449	4189	3746	
Валютные счета	12505	-	-	-	
Аккредитивы	12506	-	-	-	
Чековые книжки	12507	-	-	-	

	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	168	490	250
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12605	168	490	250
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	22068	18351	14295
	БАЛАНС	1600	37840	34304	30334

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8212	8212	8212
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4518	4518	4518
	Резервный капитал	1360	127	109	90
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	127	109	90
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1703	1701	1699
	Итого по разделу III	1300	14560	14540	14519
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	19744	19765	15815
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	12440	12854	10789
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	929	883	745
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1695	1317	1059
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	4680	3896	3123
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	-	815	99
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3536	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	23280	19765	15815
	БАЛАНС	1700	37840	34304	30334

Руководитель

И.Никитина
(подпись)

Никитина Ирина
Борисовна

(расшифровка подписи)



25 Января 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

Организация ОАО "Комбинат социального питания Колпинского района" . . . по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Общественное питание по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности
Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
34307690		
7817306535		
56,29		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	189065	141913
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	189065	141913
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(74574)	(61758)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(74574)	(61758)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	114491	80155
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	114491	80155
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(113205)	(79419)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(113205)	(79419)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1286	736
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	1286	736
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	274	422
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	181	246
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	93	176
Прочие расходы	2350	(930)	(591)
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	385	467
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	545	124
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	630	567
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	630	567
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
Текущий налог на прибыль	2410	(155)	(118)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(110)	(86)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	-	-
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	110	81
Чистая прибыль (убыток)	2400	365	363

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	365	363
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Никитина Ирина
Борисовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Января 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация ОАО "Комбинат социального питания Колпинского района"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Общественное питание

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое Акционерное общество

Единица измерения тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2016
34307690		
7817306535		
56,29		
47	13	
384		

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 2014 г.	3100	8212	-	4518	90	1699	14519
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	363	363
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	363	363
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	-	-	-	-	(343)	(343)
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	(343)	(343)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	19	(18)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	8212	-	4518	109	1701	14540
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	365	365
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	365	365
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	-	-	-	-	(345)	(345)
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	(345)	(345)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	18	(18)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	8212	-	4518	127	1703	14560

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	14560	14540	14519

Руководитель


 (подпись)


Никитина Ирина Борисовна

(расшифровка подписи)

27 Января 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Организация <u>ОАО "Комбинат социального питания Колпинского района" . .</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Общественное питание</u> Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____	Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____ ИНН _____ по ОКВЭД _____ по ОКОПФ /ОКФС _____ по ОКЕИ _____	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <th align="left" colspan="3">КОДЫ</th> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">0710004</td> </tr> <tr> <td align="center" style="width: 33%;">31</td> <td align="center" style="width: 33%;">12</td> <td align="center" style="width: 33%;">2016</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">34307690</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">7817306535</td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">56.29</td> </tr> <tr> <td align="center">47</td> <td align="center">13</td> <td></td> </tr> <tr> <td align="center" colspan="3">384</td> </tr> </table>	КОДЫ			0710004			31	12	2016	34307690			7817306535			56.29			47	13		384		
КОДЫ																										
0710004																										
31	12	2016																								
34307690																										
7817306535																										
56.29																										
47	13																									
384																										
Открытое акционерное общество _____ Единица измерения <u>тыс руб</u>																										

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	187177	140889
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	184669	140572
прочие поступления	4119	2508	317
Платежи - всего	4120	(186811)	(140554)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(91165)	(77446)
в связи с оплатой труда работников	4122	(63173)	(48458)
налога на прибыль организаций	4124	(40)	(172)
прочие платежи	4129	(32433)	(14478)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	366	335
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	366	335
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4309	3974
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4675	4309
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Никитина Ирина Борисовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 Января 2017 г.

Примечания

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб (млн.руб))

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	3а 2016 г.	85	34	-	-	-	-	-	-	85	34
	5110	3а 2015 г.	85	17	-	-	-	-	-	-	85	17
в том числе:	5101	3а 2016 г.	85	34	-	-	-	-	-	-	85	34
	5111	3а 2015 г.	85	17	-	-	-	-	-	-	85	17

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
	5140	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего	5150	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2016 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2015 г.	-	-	-	-	-
	5180	За 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2015 г.	-	-	-	-	-



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.И. Никитина*
/Никитина Ирина Борисовна/

2. Основные средства
2.1 Наличии и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2016 г.	22515	7426	1652	984	984	984	1020	-	7462
	5210	3а 2015 г.	22736	6781	114	335	312	312	957	-	7426
в том числе:	5201	3а 2016 г.	22515	7426	1652	984	984	984	1020	-	7462
	5211	3а 2015 г.	22736	6781	114	335	312	312	957	-	7426
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	3а 2016 г.	797	856	-	1653	-
	5250	3а 2015 г.	-	1087	-	290	797
	5241	3а 2016 г.	797	856	-	1653	-
	5251	3а 2015 г.	-	1087	-	290	797

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

Наименование показателя	Код	3а 2016 г.	3а 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.И. Никитина*
/Никитина Ирина Борисовна/

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.Никитина*
/Никитина Ирина Борисовна/

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение себестоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения себестоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение себестоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение себестоимости				
Запасы всего	5400	3а 2016 г	9520	-	241004	241842	-	-	X	8646	-
	5420	3а 2015 г	9446	-	216394	216320	-	-	X	9520	-
В том числе: материалы	5400	3а 2016 г	6276	-	8266	8394	-	-	X	6148	-
	5420	3а 2015 г	5978	-	4949	4651	-	-	X	6276	-
Товары	5400	3а 2016 г	2160	-	83472	84140	-	-	X	1492	-
	5420	3а 2015 г	2609	-	70128	70298	-	-	X	2439	-
Наценка	5400	3а 2016 г	-1188	-	-28262	-28298	-	-	X	-1225	-
	5420	3а 2015 г	-905	-	-5520	-5237	-	-	X	-1188	-
Тара	5400	3а 2016 г	279	-	5630	5747	-	-		162	-
	5420	3а 2015 г	246	-	36312	36279	-	-		279	-
Незавершенное пр-во	5400	3а 2016 г	1993	-	171898	171824	-	-	X	2067	-
	5420	3а 2015 г	1764	-	146837	146608	-	-	X	1993	-

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
/Никитина Ирина Борисовна/

Главный бухгалтер

Серова

А.В. Серова



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	За 2016 г.	4032	-	149040	-	144493	-	-	-	8579	-
	5530	За 2015 г.	625	-	105043	-	101636	-	-	-	4032	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего												
	5511	За 2016 г.	4032	-	149040	-	144493	-	-	-	8579	-
	5531	За 2015 г.	625	-	105043	-	101636	-	-	-	4032	-
	5500	За 2016 г.	4032	-	149040	-	144493	-	-	-	8579	-
Итого	5520	За 2015 г.	625	-	105043	-	101636	-	-	-	4032	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5560	За 2016 г.	19765	181871	-	181892	-	-	19744
	5580	За 2015 г.	15815	154038	-	150088	-	-	19765
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	За 2016 г.	19765	181871	-	181892	-	-	19744
	5581	За 2015 г.	15815	154038	-	150088	-	-	19765
	5550	За 2016 г.	19765	181871	-	181892	-	X	19744
	5570	За 2015 г.	15815	154038	-	150088	-	X	19765
в том числе:									
Итого									

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.И. Никитина*
/Никитина Ирина Борисовна/

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	82030	66409
Расходы на оплату труда	5620	62539	49185
Отчисления на социальные нужды	5630	17410	14882
Амортизация	5640	1037	974
Прочие затраты	5650	24762	9727
Итого по элементам	5660	187779	141177
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	187779	141177



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.И. Шелестова*
/Никитина Ирина Борисовна/

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	9401	5865	-	3536
в том числе:	5701	-	9401	5865	-	3536



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.И. Борисовна*
/Никитина Ирина Борисовна/

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-



ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР *И.Н. Никитина*
/Никитина Ирина Борисовна/

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Комбинат социального питания Колпинского района" . .
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	51	68	85
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	15721	15886	15955
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	8645	9520	9446
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	8579	4032	625
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4675	4309	3974
Прочие оборотные активы	1260	168	490	250
ИТОГО активы	-	37839	34304	30334
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	19742	19765	15815
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3536	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	23279	19765	15815
Стоимость чистых активов	-	14560	14540	14519

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

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР И.Никитина
/Никитина Ирина Борисовна/



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2016 ГОД**

**Открытое акционерное общество
«Комбинат социального питания Колпинского района»**

1. Сведения об акционерном обществе

1.1. Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Комбинат социального питания Колпинского района»

1.2. Сокращенное наименование предприятия: ОАО «КСП Колпинского района»

1.3. Место нахождения предприятия Россия, 196655, Санкт-Петербург, г. Колпино, улица Ижорского батальона д. 25

1.4. Фактический (почтовый) адрес: Россия, 196655, Санкт-Петербург, г. Колпино, улица Ижорского батальона д. 25

1.5. Сведения о государственной регистрации предприятия.

Свидетельство о государственной регистрации

Серия 78 №006124597 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу 02.06.2006

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц

Серия 78 №008204430 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

5067847052334

Общество образовано в результате реорганизации в форме преобразования Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Комбинат социального питания Колпинского административного района»

Общество является правопреемником реорганизуемого Предприятия. Устав Общества утвержден распоряжением КУГИ от 27.03.2006 № 771-РЗ.

1.6. Размер уставного капитала: Восемь миллионов двести двенадцать тысяч рублей.

Количество акций: 8 212 штук

Номинал акций: 1 000 (Одна тысяча) рублей

Все акции Общества выпускаются в бездокументарной форме.

1.7. Состав акционеров: Субъект РФ- город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений - 100%.

1.8. Держатель реестра общества: Закрытое акционерное общество ВТБ Регистратор (лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00347 от 21.02.2008 г.)

Государственный регистрационный номер выпуска акций 1-01-03955-D.

Дата государственной регистрации выпуска акций 10.01.2007 г.

1. 9. Сведения об аудитор: ООО «Аудит-ПрофАктив» (решение единственного акционера Открытого акционерного общества «Комбинат социального питания Колпинского района» от 24.01.2017 года № б/н об утверждении аудитором для подтверждения отчетности за 2016 г., отобранного в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»).

1.10. Сведения о структуре органов управления предприятием:

В состав органов управления Общества входят: общее собрание акционеров, Совет директоров Общества и Генеральный директор.

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров Общества.

1.11. Состав Совета директоров Общества:

Председатель Совета директоров	Швайковская Л.А.
Представитель Управления социального питания	Пискарева С.В.
Представитель Комитета по экономической политике и стратегическому планированию	Скриголовская Л.В.
Представитель Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга	Миняева С.В.

1.12. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор
Никитина Ирина Борисовна

Протокол заседания совета директоров от 02.06.2015. № б/н.

1.13. Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

1.14. Отраслевая принадлежность предприятия 56.29; 56.10

2. Основные элементы учетной политики общества.

Бухгалтерский учет в ОАО «КСП Колпинского района» осуществляется в соответствии с:

- Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете»

- «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 №34н.

Способы амортизации основных средств и нематериальных активов: начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств - 40 тыс. руб.

Расходы на ремонт основных средств осуществлять в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены.

Способ оценки материально-производственных запасов:

1) Поступление МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение.

2) Способ списания материалов: по стоимости каждой единицы товара по стоимости приобретения.

Бухгалтерский учет затрат на производство ведется на балансовом счете 44 «Расходы на продажу».

Способ признания выручки от продажи продукции является метод начисления, т.е. доходы признаются в том периоде, в котором они осуществлялись.

Расходы на продажу учитываются в том периоде, к которому они относятся.

Способом ведения налогового учета являются данные бухгалтерского учета.

Учет доходов и расходов целевых средств, а также сумм доходов и расходов от иной деятельности на предприятии ведется отдельно.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Доходы и расходы для целей налогообложения прибыли и НДС признаются: методом начисления

3. Хозяйственная деятельность предприятия в 2016 году.

Основные виды деятельности Общества в проверяемом периоде:

Организация питания на объектах социального назначения: школьников в общеобразовательных учреждениях и учащихся в Ижорском политехническом лицее, организация питания для социально-незащищенных граждан Колпинского района, организация питания детей в детских садах, в кафе – кондитерской при комбинате.

4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) предприятия.

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность, определены видами деятельности Общества.

Основные заказчики:

- Общеобразовательные школы г. Колпино
- Общеобразовательные школы пос. Металлострой
- Общеобразовательные школы пос. Понтонный
- Общеобразовательные школы пос. Петрославянка
- Ижорский политехнический лицей
- ГДАОУ Детский сад комбинированного вида № 15 Колпинского района.

Деятельность ведется на основе заключенных договоров.

5. Сведения о наличии лицензий

Действующих лицензий у Общества нет.

6. Основные средства.

Введено в эксплуатацию основных средств в отчетном году на сумму 676,3 тыс. руб.

Коэффициент фондоотдачи на начало отчетного периода 0,40

на конец отчетного периода 3,68

Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка в отчетном периоде не проводилась.

Период	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
На 31.12.2014 г.	22736	6781	15955
На 31.12.2015 г.	22515	7426	15089
На 31.12.2016	23183	7462	15721

Наличие и движение основных средств

Тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства всего	За 2016 г	22515	(7426)	1652	(984)	984	(1020)			23183	(7462)
В том числе Здание	За 2016г	16359	(4172)				(182)			16359	(4354)
Машины и оборудование	За 2016 г	3617	(2245)	1257	(972)	972	(554)			3902	(1827)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2016 г	2136	(1009)	395	(12)	12	(284)			2519	(1281)
Земельный участок	За 2016 г	403								403	
Основные средства, всего	За 2015	22736	(6781)	114	(335)	312	(957)			22515	(7426)
В том числе Здание	За 2015 г	16359	(3990)				(182)			16359	(4172)
Машины и оборудование	За 2015 г	3804	(2047)	114	(302)	302	(510)			3617	(2255)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2015 г	2170	(744)		(33)	10	(265)			2136	(999)
Земельный участок	За 2015 г	403								403	
Основные средства всего	За 2014г.	21606	(6272)	1544	(464)	414	(923)			22736	(6781)
В том числе Здание	За 2014 г	16359	(3808)				(182)			16359	(3990)
Машины и оборудование	За 2014 г	2674	(1912)	1544	(464)	414	(550)			3804	(2047)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2014 г	2170	(553)				(191)			2170	(744)
Земельный участок	За 2014 г	403								403	

7. Запасы.

Тыс. руб.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Израсходовано			итого израсходовано	Остаток на конец отчетного периода
			договорная деятельность	текущее содержание	Ремонт		
1	2	3	4	5	6	7	8
Материалы	6276	8266	8393			8393	6149
Товары	2160	83472	84140			84140	1492
Наценка	-1188	-28298	-28262			-28262	-1224
Тара	279	5630	5747			5747	162
Незавершенное пр-во	1993	171898	171824			171824	2067
Всего	9520	240968	241842			241842	8646

8. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы.

Предприятие не выполняет опытно-конструкторские и научно-исследовательские работы.

9. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Тыс. руб.

Наименование	Сумма 2016г.	Сумма 2015г.
Доходы	189339	142335
Выручка от основной деятельности	189065	141913
Прочие доходы	274	422
Расходы	188974	141972
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	74574	61758
Коммерческие расходы	113205	79419
Прочие расходы	930	591
Налог на прибыль	155	118
Расходы из прибыли	110	86
Чистая прибыль	365	363

10. Дебиторская задолженность:

Тыс. руб.

Дебиторы	2016 год	2015 год
Покупатели и заказчики	8193	2433
Прочие дебиторы-кредиторы	386	1599
Всего	8579	4032

Просроченной дебиторской задолженности у предприятия нет.

11. Кредиторская задолженность.

Тыс. руб.

Поставщики и подрядчики	12440	12854
Задолженность перед персоналом (текущая)	4680	3896
Задолженность по налогам и сборам	929	883
Задолженность перед внебюджетными фондами	1695	1317
Прочие кредиторы, срок расчетов не наступил		815
Всего	19744	19765

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, задолженности с истекшими сроками исковой давности нет.

12. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Тыс. руб.

Показатель	2016 год	2015 год
Расчетные счета в рублях	4448	4189
Касса в организации	227	120
Всего	4675	4309

13. Сведения об оплате труда.

Наименование показателя	2016 год	2015 год
Среднесписочная численность работников, чел.	257	261
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб.	63949	49185
Среднемесячная заработная плата, тыс. руб., в том числе генерального директора	20,7 96,1	15,7 88,8

14. Совокупные затраты на оплату использованных в течение отчетного года энергетических ресурсов.

Вид энергетических ресурсов	Объем	Затраченные средства
Электрическая энергия	526 тыс. квт. ч.	2725 т. р.
Тепловая энергия	204 Гккал.	809 т. р.

15. Показатели хозяйственной деятельности предприятия в отчетном году.

Наименование показателя	Отчетный период	
	на 31.12.16 г.	на 31.12.15 г.
Выручка, тыс. руб.	189065	141913
Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.	365	363
Собственные оборотные средства, тыс. руб.	22068	18351
Отношение суммы краткосрочных обязательств к капиталу и резервам, %	1,6	1,4
Оборачиваемость дебиторской задолженности, раз	29,98	30,47
Стоимость чистых активов, тыс. руб.	14560	14539
Коэффициент текущей ликвидности	0,95	0,93

Затраты

Анализ структуры себестоимости по статьям затрат

Показатели	Тыс. руб.	
	2016 год	
	Общие затраты	
	Сумма	% к итогу
Фонд оплаты труда	63949	34,0
Отчисления в соц. фонды	18771	10,0
Материалы	82840	44,1
Амортизация	1037	0,6
Прочие затраты	21182	11,3
Итого затрат	187779	100,0

16. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах в 2016 году.

Дивиденды не начисляются и не выплачиваются.

17. Капитал и резервы.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2016 года - 8212 тыс. руб. Уставный капитал Общества образован путем приема на свой баланс имущества по передаточному акту от Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Комбинат социального питания Колпинского административного района» в результате приватизации этого имущества. На момент государственной регистрации Общества Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2016- 4518 тыс. руб. Он образовался в 2007 году путем субсидии, выданной предприятию Администрацией Колпинского района.

Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами - 127 тыс. руб. формируются путем отчислений 5% от прибыли.

По статье нераспределенная прибыль отражена прибыль организации на 31.12.2016 г – 1703 тыс. руб.

18. Информация о связанных сторонах.

Событий со связанными сторонами за 2016 год нет.

19. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

20. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

21. Оценочные обязательства.

В течение года создавался Резерв на ежегодные оплачиваемые отпуска. По строке 1540 Бухгалтерского баланса «Оценочные обязательства» отражена сумма остатка резерва на 31.12.2016 года в сумме 3536 тыс. руб.

23. Общая часть.

Товарооборот за 2016 год составил 190753 тыс. и увеличился на 32,8% по сравнению с 2015 годом.

Всего в школах Колпинского района на конец декабря 2016 года числилось 16540 учащихся. Из них питались за счет средств бюджета 6872 человека.

В летний период 2016 года комбинат организовывал питание в городских лагерях, оборот по которым составил 6871 тыс. руб.

В текущем году прибыль от продаж составила 1286 тыс. руб., что на 550 тыс. руб. больше 2015 года. Прибыль до налогообложения составила 630 тыс. руб. Значительная часть прибыли была направлена на ремонт помещений, в сумме это составило 345 тыс. руб.

Средняя заработная плата на 1 работника ОАО «КСП Колпинского района» в 2016 году выросла на 32% по сравнению с прошлым годом и составила 20,7 тыс. руб.

Генеральный директор
ОАО «КСП Колпинского района»

И.Н. Серова

Никитина И.Б.

Главный бухгалтер

И.Н. Серова

Серова А.В.

27 февраля 2017 г.





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ

**«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация)**



член Международной федерации бухгалтеров (IFAC)

107031, Москва, Петровский переулок, д.8, стр.2
Тел/факсы: +7(495) 629-32-64, 609-00-52, 694-01-08/56

e-mail: rsa@org-rsa.ru
сайт: <http://www.org-rsa.ru/>

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой
организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация)

«05» октября 2016 г.

№ 5794-Ю/16

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (далее - СРО РСА) выдана аудиторской организации

**Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-ПрофАктив",
1137847421634**

полное наименование аудиторской организации, ОГРН

в том, что она включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО РСА
«30» сентября 2016 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

1	1	6	0	3	0	4	3	4	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)

Сведения о членстве в СРО аудиторов и аудиторских организаций до вступления в члены СРО РСА:

Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство
«Российская Коллегия аудиторов» ОГРН 11305037136, период членства с
04.12.2013 г. по 28.09.2016 г.

Директор Департамента реестра,
членства и отчетности
СРО РСА



И.М.Дядюра