



**ООО «Аудит БЕЗ границ»**

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Краснодар  
2018



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

# «Аудит БЕЗ границ»

350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 оф. 50  
тел. (861) 210-07-74, 8 918 432 59 59, E-mail: info@abg-audit.ru

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Председателю Совета директоров открытого акционерного общества «Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта».

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта» (ОГРН 1022301436629, дом 15, переулок Лунный, г. Краснодар, Российская Федерация, 350033), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение открытого акционерного общества «Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### 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 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 и Председателя Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

## «Аудит БЕЗ границ»

350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 оф. 50  
тел. (861) 210-07-74, 8 918 432 59 59, E-mail: info@abg-audit.ru

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.

Председатель Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 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 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 отчетности или, если такое





ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

# «Аудит БЕЗ границ»

350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 оф. 50  
тел. (861) 210-07-74, 8 918 432 59 59, E-mail: info@abg-audit.ru

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Председателем Совета директоров аудируемого лица, доводя до его 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  
Член СРО ААС, ОРНЗ 21206042381



В.Н. Ечкалова

Аудиторская организация:  
ООО «Аудит БЕЗ границ»,  
ОГРН 1022301424265,  
350020 г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268, Литер А, оф. 50,  
член СРО ААС,  
ОРНЗ 11206028777

30 марта 2018 года



# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
	Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация <b>Открытое акционерное общество "Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта"</b>	по ОКПО	<b>03104102</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>2309003547</b>		
Код экономической деятельности <b>Деятельность промышленного железнодорожного транспорта</b>	по ОКВЭД	<b>49.20</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Открытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>47</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>50033, Краснодарский край, Краснодар г, Лунный пер, дом № 15</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п 2	Основные средства	1150	45 646	40 603	43 269
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п 3	Финансовые вложения	1170	2 698	586	390
	Отложенные налоговые активы	1180	187	205	192
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 705	2 617	556
п 2	в том числе: внеоборотные активы		1 077	816	556
	расходы будущих периодов		1 628	1 801	-
	Итого по разделу I	1100	51 236	44 010	44 407
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
п 4	Запасы	1210	8 768	8 384	10 115
	в том числе: материалы		8 706	8 384	10 051
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п 5	Дебиторская задолженность	1230	26 655	27 086	29 874
	в том числе: покупатели и заказчики		7 318	7 465	10 954
п 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	11 288	35 799	31 466
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 268	19 872	25 587
	Прочие оборотные активы	1260	1 569	428	2 277
	в том числе: расходы будущих периодов		695	428	2 277
	недостачи и потери от порчи ценностей		873	-	-
	Итого по разделу II	1200	109 547	91 570	99 318
	<b>БАЛАНС</b>	1600	160 783	135 580	143 725





**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	<u>Открытое акционерное общество "Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта"</u>	ИНН	03104102		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	2309003547		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность промышленного железнодорожного транспорта</u>	по ОКФС	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКЕИ	47	16	
Открытое акционерное общество / Частная собственность			384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	220 131	216 013
п 6	Себестоимость продаж	2120	(204 880)	(213 230)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 251	2 783
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 251	2 783
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	4 813	3 149
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	18 520	1 200
	Прочие расходы	2350	(6 531)	(2 912)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	32 053	4 220
	Текущий налог на прибыль	2410	(9 050)	(3 894)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 309)	3 091
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1)	(55)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(18)	13
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 984	284



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(34)	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	22 950	284
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Стецишин Михаил  
Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Открытое акционерное общество "Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Деятельность промышленного железнодорожного транспорта по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2017
03104102		
2309003547		
49.20		
47	16	
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 2015 г.	3100	13 175	-	16 170	700	86 887	116 932
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	285	285
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	285	285
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 671)	(5 671)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(5 671)	(5 671)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-



№ п/п	Наименование	Сумма	Дата	Счет	Сумма
1	Дивиденды по акциям	1000	12/31	6020	1000
2	Дивиденды по облигациям	500	12/31	6030	500
3	Дивиденды по другим ценным бумагам	200	12/31	6040	200
4	Дивиденды по депозитам	150	12/31	6050	150
5	Дивиденды по другим финансовым инструментам	100	12/31	6060	100
6	Дивиденды по кредитам	50	12/31	6070	50
7	Дивиденды по другим источникам	50	12/31	6080	50
8	Итого	2050	12/31		2050



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	13 175	-	16 170	700	81 500	111 545
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 143	23 143
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 984	22 984
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	34	34
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	125	125
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(34)	-	-	(34)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(34)	X	-	(34)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	13 175	-	16 136	700	104 643	134 654

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	116 931	754	(6 140)	111 545
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	116 931	754	(6 140)	111 545
<b>В том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	86 887	754	(6 141)	81 500
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	86 887	754	(6 141)	81 500
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	134 654	111 545	116 931

Руководитель



**Стецишин Михаил Иванович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация <b>Открытое акционерное общество "Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта"</b>		ИНН	03104102		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	2309003547		
Деятельности <b>Деятельность промышленного железнодорожного транспорта</b>		по ОКЕИ	49.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Открытое акционерное общество / Частная собственность</b>		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	251 176	291 673
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	223 491	221 845
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	24 500	65 720
	4114	-	-
	4115	-	-
	4116	-	-
	4117	-	-
прочие поступления НДС	4118	2 013	-
прочие поступления	4119	1 172	4 108
Платежи - всего	4120	(213 077)	(292 514)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 398)	(44 627)
в связи с оплатой труда работников	4122	(144 140)	(161 431)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(3 209)	(6 006)
расчёты по налогам и сборам	4125	(6 679)	(3 603)
депозиты	4126	-	(70 220)
прочие платежи НДС	4127	-	(3 881)
прочие платежи	4129	(3 651)	(2 746)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	38 099	(841)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	10 739	550
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	6 950	-
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	62	550
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 727	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 443)	(5 425)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 838)	(3 345)
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	(3 605)	(2 080)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>3 296</b>	<b>(4 875)</b>

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	41 395	(5 716)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	19 872	25 587
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	61 267	19 871
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель




 Стецицин Михаил Иванович  
 (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



## Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Краснодарское предприятие промышленного железнодорожного транспорта"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	45 646	40 603	43 269
Долговые вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 698	586	390
Отложенные налоговые активы	1180	187	205	192
Прочие внеоборотные активы	1190	2 705	2 617	556
Запасы	1210	8 768	8 384	10 115
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	26 655	27 086	29 874
Финансовые вложения краткосрочные	1240	11 288	35 799	31 466
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	61 268	19 872	25 587
Прочие оборотные активы	1260	1 569	428	2 277
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>160 783</b>	<b>135 580</b>	<b>143 725</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	491	615	560
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	360
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	25 614	23 297	25 670
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	24	123	203
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>26 129</b>	<b>24 035</b>	<b>26 793</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>134 654</b>	<b>111 545</b>	<b>116 931</b>

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

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





**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 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)



**Стецишин Михаил  
Иванович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

61

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	122 547	(81 945)	11 122	(747)	612	(5 943)	-	-	132 923	(87 276)
	5210	за 2016г.	121 522	(78 253)	4 437	(3 411)	2 607	(6 299)	-	-	122 547	(81 945)
в том числе:												
Земельные участки	5201	за 2017г.	8 589	-	4 936	(101)	-	-	-	-	13 423	-
	5211	за 2016г.	8 442	-	951	(804)	-	-	-	-	8 589	-
Сооружения	5202	за 2017г.	46 929	(43 899)	432	(259)	225	(819)	-	-	47 101	(44 493)
	5212	за 2016г.	48 955	(44 911)	138	(2 164)	2 164	(1 152)	-	-	46 929	(43 899)
Здания	5203	за 2017г.	12 206	(4 288)	-	-	-	(274)	-	-	12 206	(4 563)
	5213	за 2016г.	12 206	(4 014)	-	-	-	(274)	-	-	12 206	(4 288)
Транспортные средства	5204	за 2017г.	41 718	(23 150)	5 657	(128)	128	(4 319)	-	-	47 247	(27 341)
	5214	за 2016г.	40 143	(18 793)	1 602	(27)	27	(4 384)	-	-	41 718	(23 150)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2017г.	11 715	(9 249)	98	(259)	259	(526)	-	-	11 554	(9 516)
	5215	за 2016г.	10 227	(9 023)	1 746	(258)	258	(484)	-	-	11 715	(9 249)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2017г.	639	(625)	-	-	-	(3)	-	-	639	(628)
	5216	за 2016г.	668	(651)	-	(29)	29	(3)	-	-	639	(625)
Офисное оборудование	5207	за 2017г.	147	(147)	-	-	-	-	-	-	147	(147)
	5217	за 2016г.	276	(276)	-	(129)	129	-	-	-	147	(147)
Другие виды основных средств	5208	за 2017г.	605	(587)	-	-	-	(2)	-	-	605	(589)
	5218	за 2016г.	605	(586)	-	-	-	(2)	-	-	605	(587)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

070



## 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	5240	за 2017г.	816	11 383	-	11 122	1 077
	5250	за 2016г.	556	4 770	(73)	4 437	816
в том числе:							
Кран мостовой	5241	за 2017г.	424	-	-	-	424
	5251	за 2016г.	424	-	-	-	424
Воздушная линия электропередачи	5242	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2016г.	73	-	(73)	-	-
Диспетчерская 9км	5243	за 2017г.	392	12	-	-	405
	5253	за 2016г.	60	332	-	-	392
Земельный участок 2497 кв. м в районе ул. Павлова	5244	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016г.	-	804	-	804	-
Земельный участок 2353 кв.м по ул. Онежской, 66	5245	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016г.	-	78	-	78	-
Земельный участок 229 кв. м по ул. Онежской, 66/1	5246	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016г.	-	42	-	42	-
Земельный участок 787 кв. м по ул. Уральской, 126/4	5247	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016г.	-	26	-	26	-
Реостат ВРК-1,1	5248	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2016г.	-	73	-	73	-
Ж/д путь "Югтекс"	5249	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2016г.	-	138	-	138	-
Автомобиль Toyota Camry VIN XW7BKYFK50S105334		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	1 602	-	1 602	-
Мобильный миникомпьютер HTC 10 EEA Carbon Grey		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	85	-	85	-
Стенд для испытани регуляторов (РСД-3К)		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	394	-	394	-
Реостат ВРК-1,1		за 2017г.	-	-	-	-	-
		за 2016г.	-	1 195	-	1 195	-
IP - телефон Yealink SIP-T21 E2		за 2017г.	-	17	-	-	17
		за 2016г.	-	-	-	-	-
IP телефон Grandstream GXV-3240		за 2017г.	-	59	-	-	59
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Комплект шлагбаума CAME GARD 4000 COMBO		за 2017г.	-	54	-	-	54
		за 2016г.	-	-	-	-	-
Фотоэлемент CAME DIR 20		за 2017г.	-	6	-	-	6
		за 2016г.	-	-	-	-	-

	за 2016г.	-	-	-	-
Шлюз Grandstream GXW4108-IP	за 2017г.	-	33	-	33
	за 2016г.	-	-	-	-
Земельный участок 1160 кв. м по ул. Красных Партизан, 4	за 2017г.	-	4 936	-	4 936
	за 2016г.	-	-	-	-
Ж/д путь ЗАО "Кубанькровля"	за 2017г.	-	432	-	432
	за 2016г.	-	-	-	-
Стахановская 7, контора и быт. помещения	за 2017г.	-	69	-	69
	за 2016г.	-	-	-	-
IP-камера уличная Hikvision DS-ZCD4A26FWD-IZHS	за 2017г.	-	52	-	52
	за 2016г.	-	-	-	-
IP-камера уличная Hikvision DS-ZCD4A26FWD-IZHS	за 2017г.	-	46	-	46
	за 2016г.	-	-	-	-
Автомобиль Audi Q7 VIN XW8ZZZ4M0JG000298	за 2017г.	-	4 715	-	4 715
	за 2016г.	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-А22Р32 грузовой с борт. Х96А22Р32Н2688011	за 2017г.	-	942	-	942
	за 2016г.	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	432	138
в том числе:	5261	-	138
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	432	-
в том числе:	5271	-	-



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	1 424	1 391	1 391
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	703	703	703
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)



**Стецишин Михаил  
Иванович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

**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		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	586	-	2 917	804	-	-	-	2 698	-
	5311	за 2016г.	390	-	661	466	-	-	-	586	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	35 799	-	12 142	36 654	-	-	-	11 288	-
	5315	за 2016г.	31 466	-	82 798	78 464	-	-	-	35 799	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2017г.	-	-	12 142	855	-	-	-	11 288	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	36 385	-	15 059	37 458	-	-	-	13 986	-
	5310	за 2016г.	31 856	-	83 459	78 930	-	-	-	36 385	-

48



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



**Стецишин Михаил  
Иванович**

(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

95

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017г.	8 384	-	227 978	(227 594)	-	-	X	8 768	-
	5420	за 2016г.	10 115	-	234 414	(236 145)	-	-	X	8 384	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	8 321	-	23 098	(22 712)	-	-	22 809	8 706	-
	5421	за 2016г.	10 051	-	21 184	(22 915)	-	-	21 152	8 321	-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	64	-	-	(2)	-	-	-	62	-
	5422	за 2016г.	64	-	-	-	-	-	-	64	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)



**Стецишин Михаил Иванович**

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



**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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	1 429	(1 429)	-	-	(1 429)	-	(1 429)	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	361	(361)	-	-	(361)	-	(361)	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	1 068	(1 068)	-	-	(1 068)	-	(1 068)	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	35 010	(7 924)	345 886	-	346 093	(986)	(463)	-	-	-	33 817	(7 163)
	5530	за 2016г.	36 048	(6 174)	355 408	-	(356 446)	-	(250)	-	-	-	35 010	(7 924)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	8 823	(1 357)	272 391	-	(272 336)	(28)	(371)	-	-	-	8 850	(1 532)
	5531	за 2016г.	10 593	(721)	255 297	-	(257 067)	-	(250)	-	-	-	8 823	(1 357)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	12 265	(6 567)	42 303	-	(39 111)	(9 576)	(91)	-	-	-	14 500	(5 631)
	5532	за 2016г.	12 008	(5 453)	32 931	-	(32 674)	-	-	-	-	-	12 265	(6 567)
Прочая	5513	за 2017г.	13 922	-	31 191	-	(34 645)	-	-	-	-	-	10 468	-
	5533	за 2016г.	13 447	-	67 180	-	(66 705)	-	-	-	-	-	13 922	-
В том числе Налоги и сборы	5514	за 2017г.	13 069	-	22 828	-	(27 589)	-	-	-	X	X	8 308	-
	5534	за 2016г.	13 217	-	46 505	-	(46 653)	-	-	-	X	X	13 069	-
Расчеты по вне- бюджетным Фондам	5515	за 2017г.	552	-	3 578	-	(3 438)	-	-	-	X	X	692	-
	5535	за 2016г.	57	-	16 717	-	(16 222)	-	-	-	X	X	552	-
Прочая	5516	за 2017г.	301	-	4 785	-	(3 619)	-	-	-	X	X	1 467	-
	5536	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2017г.	35 010	(7 924)	345 886	-	346 093	(986)	(463)	X	X	X	33 817	(7 163)
	5520	за 2016г.	37 477	(7 603)	355 408	-	(357 875)	-	(1 679)	X	X	X	35 010	(7 924)

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7 113	-	7 814	65	1 429	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 342	-	1 182	-	361	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	5 771	-	6 632	65	1 068	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2016г.	360	-	-	(349)	(11)	-	-	-	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г.	360	-	-	(349)	(11)	-	-	-	
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	23 297	428 743	-	(426 286)	(141)	-	-	25 614	
	5580	за 2016г.	26 850	440 996	-	(444 549)	-	-	-	23 297	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	476	49 571	-	(47 686)	-	-	-	2 361	
	5581	за 2016г.	622	43 412	-	(43 558)	-	-	-	476	
авансы полученные	5562	за 2017г.	11 061	132 092	-	(134 583)	(140)	-	-	8 430	
	5582	за 2016г.	7 552	123 463	-	(119 954)	-	-	-	11 061	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	4 788	74 397	-	(71 806)	-	-	-	7 379	
	5583	за 2016г.	9 873	97 663	-	(102 748)	-	-	-	4 788	
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2017г.	6 972	172 684	-	(172 212)	-	-	-	7 444	
	5586	за 2016г.	8 803	176 458	-	(178 289)	-	-	-	6 972	
В том числе Расчеты по внебюджетным фондам	5567	за 2017г.	2 264	31 193	-	(30 802)	-	-	X	X	
	5587	за 2016г.	2 802	36 957	-	(37 495)	-	-	X	X	
Расчеты с работниками по заработной плате	5568	за 2017г.	4 403	119 629	-	(118 268)	-	-	X	X	
	5588	за 2016г.	5 865	131 666	-	(133 128)	-	-	X	X	
Прочая	5569	за 2017г.	305	21 862	-	(23 141)	-	-	X	X	
	5589	за 2016г.	136	7 835	-	(7 666)	-	-	X	X	

5570	3a 2016r.	27 210	440 996	-	(444 898)	(11)	X	X	X	23 287
------	-----------	--------	---------	---	-----------	------	---	---	---	--------



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	150	520	360
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	126	122	179
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	22	398	181
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Стецишин Михаил

Иванович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

13

6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	21 225	22 629
Расходы на оплату труда	5620	112 794	120 818
Отчисления на социальные нужды	5630	34 181	36 755
Амортизация	5640	5 943	6 299
Прочие затраты	5650	30 735	26 729
Итого по элементам	5660	204 878	213 230
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	204 880	213 230

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)



Стецишин Михаил  
Иванович  
пред. промышленно-транспортного отдела

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

92

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	123	11 557	(11 656)	-	24
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	123	11 557	(11 656)	-	24

Руководитель

(подпись)



Краснодарское  
предприятие  
промышленности  
железнодорожного  
транспорта

Иванович

Степишин Михаил

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель



(подпись)



Стецишин Михаил  
Иванович

(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

34

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2017г.	5911	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-

Руководитель

*(Handwritten signature)*  
(подпись)



Стецишин Михаил  
Иванович  
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

35

Открытое акционерное общество  
"Краснодарское предприятие  
промышленного железнодорожного транспорта"

Пояснения к бухгалтерской отчетности  
за 2017 год



## I. Общие сведения

1.1. Сокращенное наименование:

ОАО "Краснодарпромжелдортранс", далее по тексту – Общество.

1.2. Юридический адрес:

350033, Краснодарский край, Краснодар, пер. Лунный, дом № 15.

1.3. Дата государственной регистрации:

28.02.1994г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2017 составляет 240 человек и распределяется по отделам и службам:

Наименование	Численность по состоянию на 31.12.2017
ОЭ	59
ОПС	83
Автогараж	13
Отдел пути	34
Участок СЦБ	15
Общехозяйственная группа	36
Всего по предприятию	240

1.5. Наличие филиалов и представительств: нет. Имеется обособленное подразделение в пос. Инал Туапсинского района Краснодарского края.

1.6. Состав основных акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров на 31.12.2017

1.6.1. Наименование, доля в уставном капитале:

Наименование	Доля в уставном капитале
Московское городское ОАО «Промжелдортранс»	0,92%
Публичное акционерное общество РОСБАНК	53,13%
Физические лица	4,02%
Бурлаков Олег Леонидович	20,97%
Казаков Николай Иванович	20,96%

Бенефициарными владельцами являются:

Бурлаков Олег Леонидович 46,49%

Тихомиров Валерий Викторович 25,87%

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 13175 тыс. руб., что составляет 100 %.

1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.

1.9. Факт принадлежности организации к группе компаний (степень аффилированности) или иным связанным сторонам на 31.12.2017:

Наименование лица	Вид участия	Дата наступления основания
Бурлаков Олег Леонидович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества; лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества, доля 47,16%	21.06.2017
		27.11.2008
Агафонов Владимир Александрович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного	21.06.2017

	совета) акционерного общества, доля 0,01%	
Казаков Николай Иванович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества; лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества, доля 20.97%	21.06.2017 13.10.2008
Стецишин Михаил Иванович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества; лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.	21.06.2017 30.07.2015
Тихомиров Валерий Викторович	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества; лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций Общества, доля 26.95%	21.06.2017 11.05.2015

Сделки с аффилированными лицами в текущем периоде не осуществлялись.

1.10. Совет директоров общества:

Ф.И.О. (должность в совете)	Решение общего собрания (№ и дата протокола)
Агафонов Владимир Александрович (председатель)	21.06.2017
Бурлаков Олег Леонидович (член совета)	21.06.2017
Казаков Николай Иванович (член совета)	21.06.2017
Тихомиров Валерий Викторович (член совета)	21.06.2017

Вознаграждение Совету директоров не выплачивалось.

1.11. Исполнительный единоличный (коллегиальный) орган общества утвержден решением совета директоров (протокол б/н от 30.07.2015):

Ф.И.О.	Должность
Стецишин Михаил Иванович	Генеральный директор

1.12. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

оказание железнодорожных услуг – перевозка.

Основными видами деятельности организации являются:

1. Перевозка грузов железнодорожным транспортом;
2. Текущее содержание ж/д путей;
3. Аренда Основных средств.

1.13. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.14. Изменение налоговых ставок:

Вид налога, сбора	Ставка налога в отчетном периоде	Ставка налога в предыдущем отчетном периоде	Примечания
Налог на доходы физических лиц	13%	13%	Без изменений
НДС	18%	18%	Без изменений
Налог на прибыль	20%	20%	Без изменений
Транспортный налог	Расчетным методом	Расчетным методом	Без изменений
Налог на имущество	2,2%	2,2%	Без изменений
Налог на землю	1,5%	1,5%	Без изменений
ФСС материнство	2,9%	2,9%	Без изменений
ФСС от НС и ПЗ	0,4%	0,4%	Без изменений
Страховая часть трудовой пенсии	16%	16%	Без изменений
Накопительная часть трудовой пенсии	6%	6%	Без изменений
Федеральный фонд ОМС	5,1%	5,1%	Без изменений
Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжелыми условиями труда	2%	2%	Без изменений

1.15. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	01.12.2017	-----
Нематериальные активы	-----	Не проводилась в связи с отсутствием НМА
Материально-производственные запасы	01.11.2017	-----
Незавершенное производство	-----	Не проводилась в связи с отсутствием НП
Денежные средства	31.12.17	-----
Финансовые вложения	31.12.17	-----
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.17	-----
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.17	-----
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.17	-----
Расчеты по налогам и сборам	31.12.17	-----
Резервы по сомнительным долгам	31.12.17	-----
Резерв на оплату отпусков	31.12.17	-----
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	-----	Не проводилась ввиду отсутствия резерва

1.16. Данные о реорганизации: за отчетный период реорганизации не было.



## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики

### **1. Основные элементы учетной политики**

1.1. Изменений в учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2017 год не производилось.

1.2. Основные положения утвержденной учетной политики на 2017 год:

1.2.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером.

1.2.2. Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме, используя программу автоматизации бухгалтерского учета "1С: Предприятие 8.2".

1.2.3. Организация использует рабочий план счетов, разработанный на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н.

1.2.4. Создание первичных документов, порядок и сроки их передачи для отражения в бухгалтерском учете производится в соответствии с утвержденным графиком документооборота.

1.2.5. Бухгалтерская отчетность составляется за месяц, квартал, год нарастающим итогом с начала отчетного года, если иное не установлено законодательством Российской Федерации. При этом месячная и квартальная отчетность являются промежуточной.

Организация обязана предоставить годовую бухгалтерскую отчетность по графику, но не позднее трёх месяцев по окончании года.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

### **2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **3. Основные средства**

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенное строительство, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, документы по которым переданы на государственную регистрацию, учитываются обособленно в составе основных средств.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных после 01.01.2002 года, производится по единым нормам амортизационных отчислений, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации

от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
	с 01.01.2002
Здания	30
Машины и оборудование	3-7
Компьютерная техника	2-5
Транспортные средства	3-7
Сооружения	7-20
Прочие	2-5

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

#### 4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оцениваются по методу ФИФО.

При инвентаризации МПЗ, утратившие материальные свойства, в Обществе не обнаружены, в связи с чем Резерв под снижение стоимости МПЗ не создан.

#### 5. Готовая продукция и товары для перепродажи

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов.

В текущем периоде производство готовой продукции не осуществлялось.

#### Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). В текущем периоде Общество создавало резерв по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

#### 6. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли участников. Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

#### 7. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере оказания услуг (или отгрузки продукции покупателям) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы по договору купли-продажи от продажи организацией излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора;
- проценты по займам и финвложениям;
- списание кредиторской задолженности;

- доходы в виде штрафов за задержку вагонов согласно договорам.

## 8. Признание расходов

Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они принадлежат, и связаны с выполнением работ, оказанием услуг.

## III. Раскрытие существенных показателей

### Пояснение к Отчету о движении денежных средств

Организация признаёт краткосрочные депозиты денежными эквивалентами.

По строке 4122 (Платежи в связи с оплатой труда работников) отражены суммы выплаченной заработной платы, перечисленный в бюджет НДФЛ и платежи во внебюджетные фонды. Показатели за 2016 год приведены в сопоставимые условия.

### 1. Основные средства

В связи с технической ошибкой была проведена корректировка счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» на 125 тыс. руб. с увеличением суммы счёта 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», что нашло отражение в строке 1420 пассива Баланса.

#### Амортизация основных средств

Сумма начисленной в отчетном году амортизации по основным средствам составила 8304 тыс. руб. (6299 тыс. руб. – в 2016 г.).

#### Арендованные основные средства

##### Основные средства, полученные в аренду

В течение 2017 г. Общество арендовало основные средства (земельные участки) на сумму 1424 тыс.руб.

#### Материально-производственные запасы

Общество в пояснениях к отчетности за 2017 год сумму расходов материалов, списанных на затратные счета, отражает в строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах.

### 2. Дебиторская задолженность

#### Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Общая величина дебиторской задолженности на 31.12.2017 составила 26655 тыс. руб. 27086 тыс. руб. – на 31.12.2016г.

Основные дебиторы:

тыс. руб.

Дебиторы	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017
ООО «АФИПСКИЙ НПЗ»	3871	3871
ЗАО «Молот»	5450	5450
ООО «Югстройинвест»	-	3590
Северо-Кавказский ТЦФТО ОАО "РЖД"	-	953
ООО «КИС»	581	581
ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго»	932	930
ООО «ЮГРЕГИОНБИЗНЕС»	-	289
ООО «ЮНТК»		408



ООО «ППЖС»	4	-
ООО «РСК»	1010	822
<b>ИТОГО</b>	<b>11848</b>	<b>16894</b>

### Прочая дебиторская задолженность

тыс. руб.

Вид задолженности	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017
Авансы выданные	5633	6107
Переплата по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	552	-
Переплата по налогам в бюджет	8686	929
Прочая ДЗ	367	2725
<b>Всего</b>	<b>15238</b>	<b>9761</b>

### 3. Капитал и резервы

#### Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 13175 тыс. руб.

### 4. Кредиты и займы

#### Займы

В течение отчетного периода Общество не получало ни краткосрочные, ни долгосрочные займы.

### 5. Кредиторская задолженность

Общая величина кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 составила 25614 тыс. руб.; 23297 тыс. руб. – на 31.12.2016г.

Основные кредиторы (поставщики и подрядчики):

Наименование кредитора	Задолженность на 31.12.2016	Задолженность на 31.12.2017
ООО «Газэнергосеть розница»	1320	246
ООО «АТЛАС-НТС»	30	-
ООО «БАТО»	1797	3094
ЗАО «РГМК-Кубань»	543	5
ОАО «МЖК»	736	9
ЗАО «ОБД»	154	-
ЗАО «ТОРУС»	95	108
ООО "РЕСО-ЛИЗИНГ"	-	1902
<b>Итого:</b>	<b>4675</b>	<b>5364</b>

### Налоги

#### Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в 2017 году товарам, продукции, работам, услугам составила 39624 тыс. руб.

НДС по приобретенным ценностям в 2017 г. составил 6021 тыс. руб.  
 НДС, принятый вычету в 2017 г. составил 6021 тыс. руб.

### Налог на прибыль организации

В соответствии с действующим ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Расчеты за 2017 г.

Наименование	Сумма	Ставка	Расчетная сумма
Условный расход	32053	20%	6411
Постоянные налоговые обязательства (активы)	11543	20%	2308
Изменение отложенных налоговых активов	(90)	20%	(18)
Изменение отложенных налоговых обязательств	(3)	20%	(0,60)
Текущий налог	45249	20%	9050

### Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 5795 тыс. руб.

### 6. Выручка от продаж

Выручка от реализации товаров и услуг в 2017 г. составила – 220131 тыс.руб.  
 (в 2016 г. – 216013 тыс. руб.).

### 7. Расходы по обычным видам деятельности

Вид расхода по обычным видам деятельности	2017 г.	2016 г.
Материальные затраты	21225	22629
Расходы на оплату труда	112794	120818
Амортизация	5943	6299
Расходы по станциям	4281	4525
Отчисления на социальные нужды	34181	36755
Расходы на электроэнергию	2394	2209
Налог на имущество	279	323
Топливо	11117	11424
Прочие расходы	12666	8248
<b>ИТОГО</b>	<b>204880</b>	<b>213230</b>

### 8. Затраты на приобретение (производство) и использование энергетических ресурсов

Вид энергетического ресурса	Совокупные затраты на							
	2016 г.				2016г.			
	Приобре- -тение	Использование			Приобре- -тение	Использование		
		на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону		на произв. цели	на иные цели	реал. на сторону
Электросенергия	2394,3	2394,3	-	-	2209,2	2209,2	-	-
Топливо, в т.ч.			-	-			-	-

<b>жидкое:</b>								
бензин автомобильный	915,3	794,2	125,2	-	955,5	947,8	-	-
дизтопливо	9292,8	9193,5	-	70,4	9873,6	9734,5	-	134,5
<b>газообразное:</b>								
газ	47,0	47,0	-	-	44,1	44,1	-	-
газ сжиженный	52,4	49,6	-	-	29,1	29,3	-	-
<b>твердое</b>								
уголь	2,2	10,1	-	-	0,0	32,5	-	-
<b>Итого:</b>	<b>12704,0</b>	<b>12488,7</b>	<b>125,2</b>	<b>70,4</b>	<b>13111,5</b>	<b>12997,4</b>	<b>-</b>	<b>134,5</b>

## 9. Прочие доходы и прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2017 г.		2016 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оприходование б/у материалов	261	-	51	-
Реализация основных средств	11856	101	10	2
Штраф за задержку вагонов	287	237	190	237
Списание Дт/Кт задолженности	141	21	85	5
Услуги банка	-	303	-	577
Налог на имущество	-	279	-	323
Резерв по сомнительным долгам	258	482	253	807
Реализация б/у материалов	418	223	177	202
Безвозмездное поступление основных средств	4936	-	-	-
Единовременное пособие на пенсию	-	690	-	-
Материальная помощь	-	796	-	-
Расходы на сотовую связь	-	919	-	-
Расходы по ассоциации	-	182	-	-
Услуги сторонних аудиторов	-	1184	-	-
Штрафы Росприроднадзор	-	280	-	-
Прочие	363	834	434	759
<b>Итого прочие доходы/расходы</b>	<b>18520</b>	<b>6531</b>	<b>1200</b>	<b>2912</b>

## 10. Операции со связанными сторонами

В 2017 году не осуществлялись операции со связанными сторонами.

## Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора и главного бухгалтера.

Выплаты основному управленческому персоналу, включая налоги на зарплату, в денежной форме составили 4625 тыс. руб. (в 2016 г. – 4184 тыс. руб.).

## 11. Расходы, связанные с образованием резерва

Резерв по сомнительным долгам создавался в прошлых периодах. В текущем периоде был создан резерв на сумму 482 тыс.руб. и списан на сумму 1243 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2017 года резерв составляет 7163 тыс. руб.

Резерв по предстоящим отпускам в 2017 г начислялся в сумме 11557 тыс. руб.

## 12. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

12.1. Основные события после отчетной даты отсутствуют.

12.2. Годовые дивиденды за 2017 год не начислялись.

12.3. В 2017 году Обществом были поданы иски в Арбитражный суд города Краснодар на контрагентов, игнорирующих условия договоров в части оплаты за предоставленные услуги. В связи с этим был скорректирован Резерв по сомнительным долгам на сумму 482 тыс.руб. Сумма по судебным искам составляет 397 тыс.руб.



### 13. Операции по сегментам и прекращаемой деятельности

#### 13.1. Информация по сегментам:

деятельность Общества охватывает три основных операционных сегмента:

- перевозка грузов ж/д транспортом – 57,29%;
- аренда ОС – 20,72%;
- текущее содержание жд путей – 11,31%;
- другие виды деятельности – 10,68%

тыс. руб.

Сегменты	Выручка	Себестоимость	Прибыль
перевозка грузов ж/д транспортом	126118	117380	8738
аренда ОС	45605	42446	3159
текущее содержание жд путей	24898	23173	1725
другие виды деятельности	23510	21881	1629
<b>Итого:</b>	<b>220131</b>	<b>204880</b>	<b>15251</b>

К другим видам деятельности Общества относятся, главным образом, услуги по ремонту сторонних тепловозов, маневровые работы, отстой подвижного состава и другие виды деятельности; ни один из этих сегментов не является достаточно существенным для отдельного раскрытия информации.

Деятельность Общества в рамках пяти операционных сегментов осуществляется в одном географическом регионе, в одном муниципальном образовании - городе Краснодаре, что предусматривает единую выручку, не разделенную по географическим сегментам.

13.2. Общество не планирует прекращение деятельности в будущем.

### 14. Информация о забалансовых счетах

На забалансовых счетах Общества отражены:

счет 001 - Арендованные основные средства в сумме 1424 тыс. руб.,

счет 006 - Бланки строгой отчетности (трудовые книжки и вкладыши к ним) в сумме 2 тыс. руб.,

счет 007 - Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов в сумме 393 тыс. руб.

МЦ - Материальные ценности в эксплуатации в сумме 10576 тыс.руб.

### 15. Аналитические данные

#### 15.1. Рентабельность реализованной продукции (Р): затр

Основные виды деятельности	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания	Способ расчета
оказание железнодорожных услуг – перевозка	7,4%	1,3%		$R = \frac{П}{С} * 100$ , Где П - валовая прибыль, С - себестоимость

15.2. Показатели ликвидности, обеспеченности собственными средствами и оборачиваемости дебиторской задолженности:

Вид показателя	За отчетный период	За аналогичный предыдущий период	Примечания	Способ расчета
Коэффициент текущей ликвидности L тл	4,27	4,12		$L = \text{OA} / \text{KO}$ , тл где OA – оборотные активы, KO – краткосрочные обязательства
Коэффициент обеспеченности собственными средствами L ост	0,77	0,76		$L = (\text{СК} + \text{ДО} - \text{BOA}) / \text{OA}$ , ост где СК – собственный капитал, ДО – долгосрочные обязательства, BOA – внеоборотные активы, OA – оборотные активы
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности L одз	8,26	7,54		$L = \text{В} / \text{Дз}$ , где В – выручка, одз Дз – средняя стоимость краткосрочной и долгосрочной дебиторской задолженности за год

16. Прочие вопросы деятельности организации.

16.1. По результатам контрольных мероприятий органов внутреннего контроля нарушений не установлено.

16.2. Планы развития организации:

- расширение сферы деятельности с целью обслуживания грузовладельцев на собственных и арендованных железнодорожных путях необщего пользования за пределами г. Краснодара; привлечение клиентуры для строительства подъездных путей с примыканием к путям как в Краснодаре, так и за его пределами;
- в сфере реформирования железнодорожного транспорта Российской Федерации (ОАО «РЖД») вести работы по разграничению границ и участков с целью производства дальнейших работ по перевозке грузов в вагонах по путям общего пользования;
- обеспечение эффективности гибкой системы тарифов для привлечения новых грузополучателей и грузоотправителей и их переход с автоперевозок на перевозки железнодорожным транспортом;
- активизация деятельности по развитию и созданию дополнительных производств и мощностей во всех подразделениях, с целью получения дополнительной прибыли общества.

16.3. Привлеченных организацией средств из бюджета в 2017 не было.

17. Анализ результатов деятельности Общества

По итогам 2017 года наша организация получила чистую прибыль в размере 22984 тыс. руб. Базовая прибыль на акции в 2017 году составила 436 рублей. В строке 2900 Отчета о финансовых результатах эта сумма не отражена в связи с округлением данных до тысяч. На 2018 год и далее планируется значительное улучшение финансовых показателей.



## Финансовый кризис

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые черты, присущие развивающимся рынкам, в частности, отмечается высокая инфляция и высокие процентные ставки. Недавний глобальный финансовый кризис оказал существенное влияние на российскую экономику. В 2017 году, после применения к России экономических санкций ведущими странами мира, наблюдались признаки ухудшения российской экономики, выраженные в умеренном экономическом спаде. Ухудшение сопровождалось снижением доходов населения, резкого падения курса российского рубля по отношению к мировым валютам, а также понижением уровня рыночной ликвидности.

В настоящее время руководство Общества не может оценить эффект возможного ухудшения процесса восстановления экономики, в том числе рынков капитала.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ, с учетом изменений в области налогообложения, права, а также политических изменений.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, могущие оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества. Руководство Общества предпринимает все возможные действия для поддержки финансового положения и дальнейшего развития деятельности Общества.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

Руководитель ОАО «Краснодарпромжелдортранс»

29 марта 2018 г.



Стецишин М.И.





**«Аудит БЕЗ границ»**

Проинформировано, пронумеровано,

скреплено печатью,

*48 (срок реализации 06)*

Директор *Евкалова В.Н.*

