

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Автоэкспедиционный комбинат № 45"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сдача внаем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

107497, Москва г, Байкальская ул, дом № 5/7

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2016

05134998

7718018198

68.2

12247

34

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.	Основные средства	1150	8 461	8 908	9 549
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	8 461	8 908	9 549
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	686	650	585
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 147	9 559	10 134
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.	Запасы	1210	240	240	240
	в том числе:				
	Товары	12101	240	240	240
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	7 574	6 695	6 472
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 384	3 406	3 487
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 192	2 552	1 088
	Расчеты по налогам и сборам	12303	60	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	38	38	38
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	5	11	11
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	6	6	6
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	889	682	1 841
3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 694	8 833	380
	в том числе:				

	Расчетные счета	12501	12 694	8 833	
	Прочие оборотные активы	1260	219	38	
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	219	38	
	Итого по разделу II	1200	20 728	15 806	7
	БАЛАНС	1600	29 875	25 364	17

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	3	3	3
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 058	15 058	15 058
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 979	(489)	(6 953)
	Итого по разделу III	1300	19 040	14 572	8 108
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	-	-	-
Поясн.	Отложенные налоговые обязательства	1420	23	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	23	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3.	Заемные средства	1510	173	173	173
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	-	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	7 336	7 443	6 200
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 963	4 651	4 599
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	602	653	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 771	2 139	1 601
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	3 303	3 176	2 756
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 812	10 792	9 129
	БАЛАНС	1700	29 875	25 364	17 237

Руководитель

Моисеев Сергей Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Автоэкспедиционный комбинат №**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / **Совместная частная и иностранная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
05134998		
7718018198		
68.2		
12247	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	39 063	32 728
6.	Себестоимость продаж	2120	(9 697)	(5 498)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	29 366	27 230
6.	Коммерческие расходы	2210	-	-
6.	Управленческие расходы	2220	(17 848)	(16 177)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 518	11 053
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Поясн.	Проценты к получению	2320	74	93
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	454	112
	в том числе:			
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23401	-	13
Поясн.	Прочие расходы	2350	(6 443)	(2 955)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(398)	-
	Налоги и сборы	23502	(2 404)	(2 072)
	Прочие внереализационные расходы	23503	(21)	(597)
Поясн.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 603	8 303
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 149)	(1 904)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	15	(128)
Поясн.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(23)	-
Поясн.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	36	65
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	-	-
Поясн.	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 467	6 464

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	4 467	6 464
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Моисеев Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
05134998		
7718018198		
68.2		
12247	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Автоэкспедиционный комбинат № 45" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и иностранная собственность по ОКФС

Открытое акционерное общество / иностранная собственность Совместная частная и иностранная собственность по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	3	-	15 058	-	(6 953)	8 108
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 464	6 464
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	6 464	6 464
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-



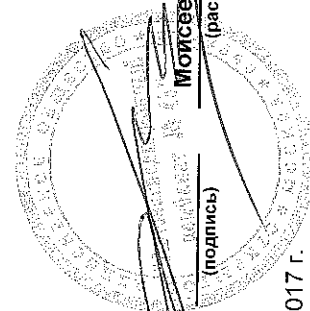
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3200	3	-	15 058	-	(489)	14 572
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 468	4 468
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 468	4 468
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
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 2016 г.	3300	3	-	15 058	-	3 979	19 040

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	-	-	-	-
до корректировок					
корректировка в связи с:	3402	-	-	-	-
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	19 040	14 572	8 108



Руководитель Мойсеев Сергей Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Автоэкспедиционный комбинат № 45"**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Сдача внаем собственного недвижимого имущества**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Совместная частная и иностранная собственность**
 Открытое акционерное общество / _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
05134998		
7718018198		
68.2		
12247	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	38 660	33 362
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 153	33 269
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	507	93
Платежи - всего	4120	(34 798)	(24 909)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(19 686)	(10 849)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 862)	(10 127)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 671)	(1 976)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 579)	(1 957)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 862	8 453
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 862	8 453
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 833	380
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 695	8 833
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Моисеев Сергей Иванович

(расшифровка подписи)

27 января 2017 г.

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		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Генеральный директор

Мойсеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР									
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

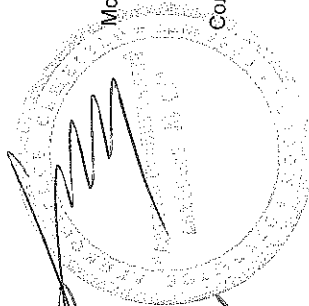
Генеральный директор

Главный бухгалтер

27.01.2017 г.

Моисеев С.И.

Соловьева О.И.



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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27.01.2017 г.

Моисеев С.И.

Соловьева О.И.

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Выбыло объектов	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	24 904	(15 995)	130	(548)	548	(577)	-	-	-	24 485	(16 024)	
	5210	за 2015г.	24 734	(15 185)	169	-	-	(810)	-	-	-	24 904	(15 995)	
в том числе:														
Транспортные средства	5201	за 2016г.	264	(191)	-	(95)	95	(73)	-	-	-	169	(169)	
	5211	за 2015г.	95	(95)	169	-	-	(97)	-	-	-	264	(191)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2016г.	3 942	(3 733)	130	-	-	(221)	-	-	-	4 072	(3 954)	
	5212	за 2015г.	3 942	(3 382)	-	-	-	(351)	-	-	-	3 942	(3 733)	
Здания	5203	за 2016г.	17 085	(8 676)	-	(336)	336	(271)	-	-	-	16 749	(8 611)	
	5213	за 2015г.	17 085	(8 388)	-	-	-	(288)	-	-	-	17 085	(8 676)	
Другие виды основных средств	5204	за 2016г.	40	(27)	-	-	-	(2)	-	-	-	40	(29)	
	5214	за 2015г.	40	(25)	-	-	-	(2)	-	-	-	40	(27)	
Сооружения	5205	за 2016г.	3 572	(3 368)	-	(117)	117	(11)	-	-	-	3 455	(3 262)	
	5215	за 2015г.	3 572	(3 295)	-	-	-	(73)	-	-	-	3 572	(3 368)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 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	5240	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	130	-	(130)	-
в том числе:							
				169	-	(169)	-
Автоматическая пожарная сигнализация в строении 7	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	65	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация в строении 8	5242	за 2016г.	-	-	-	65	-
	5252	за 2015г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volga Siber	5243	за 2016г.	-	-	-	65	-
	5253	за 2015г.	-	-	-	-	-
				169	-	-	-
						169	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Генеральный директор

Мойсеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

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	7 777	8 026	8 274
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	-	-	-
	5287	-	-	-

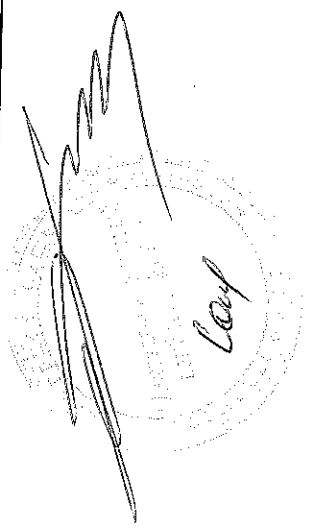
Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьёва О.И.

27.01.2017 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27.01.2017 г.

Моисеев С.И.

Соловьева О.И.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьёва О.И.

27.01.2017 г.

4.3. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016г.	240	-	167	(167)	-	-	X	240	-
в том числе:	5420	за 2015г.	240	-	134	(134)	-	-	X	240	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	-	-	167	(167)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2015г.	-	-	134	(134)	-	-	-	-	-
	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	240	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015г.	240	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	240	-
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	240	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

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

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	6 751	(56)	63 311	-	-	(62 029)	-	(35)	-	X	X	-	-
	5530	за 2015г.	6 628	(156)	2 260	93	(19 689)	-	(135)	-	-	-	-	8 028	(454)
в том числе:															
	5511	за 2016г.	2 608	(56)	46 312	-	-	(45 275)	-	(35)	-	-	-	3 646	(454)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2015г.	1 244	(156)	1 580	-	-	(215)	-	(135)	-	-	-	2 608	(56)
Авансы выданные	5512	за 2016г.	3 406	-	2 680	-	-	(2 701)	-	-	-	-	-	3 364	-
	5532	за 2015г.	3 487	-	22	-	-	(103)	-	-	-	-	-	3 406	-
Прочая	5513	за 2016г.	737	-	14 318	-	-	(14 053)	-	-	-	-	-	1 003	-
	5533	за 2015г.	1 897	-	659	93	(19 371)	-	-	-	-	-	-	737	-
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016г.	6 751	(56)	63 311	-	-	(62 029)	-	(35)	X	X	X	8 028	(454)
	5520	за 2015г.	6 628	(156)	2 260	93	(19 689)	-	(135)	X	X	X	X	6 751	(56)

Генеральный директор

Майсеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

Наименование показателя	Код	Б-2. Просроченная дебиторская задолженность			
		на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2016 г.	на 31 декабря 2016 г.
Всего		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	6 406	-	5 566	3 616
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	3 022	-	2 183	233
прочая	5542	3 383	-	3 383	-
	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты											
займы	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	7 616	71 801	2	(71 919)	-	-	X	X	-
в том числе:	5580	за 2015г.	6 373	3 940	5	(730)	(13)	-	-	-	7 509
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	4 651	14 661	-	(14 350)	-	-	-	-	7 616
	5581	за 2015г.	4 599	1 334	-	(661)	(13)	-	-	-	4 963
авансы полученные	5562	за 2016г.	653	37 451	-	(37 510)	-	-	-	-	4 651
	5582	за 2015г.	-	770	-	-	-	-	-	-	602
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	2 139	19 689	2	(20 060)	-	-	-	-	653
	5583	за 2015г.	1 601	603	5	(69)	-	-	-	-	1 771
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 139
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	173	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	173	-	-	-	-	-	-	-	173
прочая	5566	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	173
	5586	за 2015г.	-	1 232	-	(1 232)	-	-	-	-	-
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5560	за 2016г.	7 616	71 801	2	(71 919)	-	-	X	X	-
	5570	за 2015г.	6 373	3 940	5	(730)	(13)	-	X	X	7 509
									X	X	7 616

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

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	4 141	4 075	3 945
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	3 968	3 902	3 772
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
расчеты по уплате процентов по договорам займа	5594	173	173	173

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27.01.2017 г.

Моисеев С.И.

Соловьева О.И.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	167	134
Расходы на оплату труда	5620	8 661	8 121
Отчисления на социальные нужды	5630	2 199	2 005
Амортизация	5640	577	810
Прочие затраты	5650	16 121	11 605
Итого по элементам	5660	27 725	22 675
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(181)	23
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	27 544	22 698

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

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьёва О.И.

27.01.2017 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 176	284	(124)	(32)	3 303
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Моисеев С. И.

Главный бухгалтер

Соловьёва О. И.

27.01.2017 г.

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

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьева О.И.

27.01.2017 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:		На конец года	
за 2016г.	5910	-	-
за 2015г.	5920	-	-
за 2016г.	5911	-	-
за 2015г.	5921	-	-

Генеральный директор

Моисеев С.И.

Главный бухгалтер

Соловьёва О.И.

27.01.2017 г.



Открытое акционерное общество
«Автоэкспедиционный комбинат № 45»

107497, г. Москва, ул. Байкальская, дом 5/7 тел. (495) 462-44-40
ИНН/КПП 7718018198/771801001
Р/с 40702810101030000642 в БАНК СОЮЗ (АО) в г. Москва
БИК: 044525148 К/с: 30101810845250000148

27 января 2017 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2016 год.**

ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ

1. Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.
Основание: часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
2. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием плана счетов стандартной версии бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.0.
Основание: пункт 8 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н
3. Обособленные подразделения организации в организации отсутствуют.
4. В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы.
Основание: часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
5. Право подписи первичных учетных документов предоставлено должностным лицам, которые уполномочены на это соответствующей должностной инструкцией.
Основание: пункт 7 части 2 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
6. Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, перечень и форма которых определены в типовой версии программы 1С: Бухгалтерия 8.0.
Основание: статья 10 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.
7. Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и приложения к ним.
Основание: часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99.

8. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.
Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

9. Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед оставлением годового баланса, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухгалтерского учета.
Основание: часть 3 статьи 11 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

10. Переоценка основных средств не производится.
Основание: пункт 15 ПБУ 6/01.

11. Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия:

- объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть свыше 12 месяцев;
- организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;
- стоимость объекта превышает 40 тыс. руб.

Основание: пункты 3–5 ПБУ 6/01.

12. Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
Основание: пункт 20 ПБУ 6/01, абзац 2 пункта 1 постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

13. По основным средствам, предназначенным к использованию для работы в условиях повышенной сменности, срок полезного использования, определенный в соответствии с Классификацией основных средств, сокращается в два раза.
Основание: пункт 20 ПБУ 6/01.

14. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.
Основание: пункт 18 ПБУ 6/01.

15. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. списываются по мере их передачи в эксплуатацию.
Основание: пункт 5 ПБУ 6/01.

16. Затраты на текущий и капитальный ремонт имущества включаются в расходы организации отчетного периода.
Основание: пункт 27 ПБУ 6/01.

17. Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса.
Основание: пункт 3 ПБУ 5/01.

18. Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
Основание: пункт 5 ПБУ 5/01, пункт 80 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 28 декабря 2001 г. № 119н, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).

19. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости.

Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.

20. Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99.

21. Расходами, которые относятся на себестоимость оказываемых работ и услуг, признаются:

- все материальные расходы, кроме общехозяйственных;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг (кроме административно-управленческого персонала);
- начисленные суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым в процессе оказания услуг.

Основание: пункт 9 ПБУ 10/99.

22. Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

Основание: пункты 16 и 18 ПБУ 10/99.

23. Единицей учета финансовых вложений является серия.

Основание: пункт 5 ПБУ 19/02.

24. Затраты связанные с приобретением финансовых вложений, не превышающие уровень существенности, установленный в пункте 8 настоящей Учетной политики, формируют первоначальную стоимость финансовых вложений в общем порядке.

Основание: пункты 8–11 ПБУ 19/02

25. Текущая рыночная стоимость финансовых вложений, по которым можно определить рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.

Основание: пункт 20 ПБУ 19/02.

26. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Основание: пункт 21 ПБУ 19/02.

27. Все группы финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при списании оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02.

28. Проверка на обесценение финансовых вложений в целях создания резерва под обесценение финансовых вложений проводится ежегодно.

Основание: пункт 38 ПБУ 19/02.

29. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам инвентаризации, осуществляемой в порядке и в сроки, установленные настоящей Учетной политикой.

Основание: абзац 3 пункта 27, пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, пункт 3.54 Методических указаний, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49, письмо Минфина от 17 июля 2008 г. № 03-03-06/2/84

30. Расчет резерва на оплату отпусков определяется на последнее число отчетного периода.
Основание: пункт 5 ПБУ 8/2010, пункт 7 ПБУ 1/2008.
31. Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» по мере совершения операций и по окончании каждого месяца.
Основание: пункт 7 ПБУ 9/99, пункт 7 ПБУ 3/2006, План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. № 94н).
32. Выручка от реализации отражается в учете:
- в отношении информационных услуг – по факту оказания услуг на дату подписания акта об оказании услуг;
 - в отношении доходов от сдачи в аренду нежилых помещений – ежемесячно.
- Основание: пункт 12 ПБУ 9/99.
33. Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.
Основание: пункт 3 ПБУ 18/02.
34. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.
Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.
35. Перечень должностных лиц, имеющих право на получение денежных средств под отчет, утвержденный Генеральным директором. Срок представления авансовых отчетов по суммам, выданным под отчет (за исключением сумм, выданных в связи с командировкой), – 30 календарных дней. По возвращении из командировки сотрудник обязан представить авансовый отчет об израсходованных суммах в течение трех рабочих дней.
Основание: пункт 26 постановления Правительства РФ от 13 октября 2008 г. № 749.
36. Для составления промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению 1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.
Основание: пункты 1 и 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.
37. В 2016 г. учетная политика общества не изменилась во всех существенных условиях по отношению к 2015 году, кроме возможности создавать в 2016 году резерв по сомнительной дебиторской задолженности для налогового учета.

ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Автоэкспедиционный комбинат №45», сокращенное наименование ОАО «Автоэкспо-45», ИНН 7718018198, ОГРН 1027700589773, зарегистрировано 14 июля 1993 ГОСУДАРСТВЕННЫМ УЧРЕЖДЕНИЕМ МОСКОВСКОЙ РЕГИСТРАЦИОННОЙ ПАЛАТОЙ. Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 30.12.2002 года за основным государственным регистрационным номером 1027700589773.
Юридический и почтовый адрес: 107497, г. Москва, ул. Байкальская, д. 5/7

В соответствии с изменившимся законодательством у ОАО «Автоэкспо-45» не меняется форма собственности. Изменения в наименование типа акционерного общества будут внесены при первом изменении редакции Устава Общества. В 2017 году пока не планируется вносить изменения в Устав Общества.

Рисков для общества в данном вопросе нет.

В новой редакции главы четвертой ГК РФ устанавливается разделение акционерных обществ на публичные и непубличные (взамен деления на открытые и закрытые). То есть организационно-правовая форма "акционерное общество" сохраняется, изменяется наименование типов акционерного общества. Следовательно, указание в фирменном наименовании акционерного общества на его тип в силу пункта 1 статьи 54, пункта 1 статьи 66.3 и статьи 97 ГК РФ, по своей правовой природе, не является его реорганизацией (изменением организационно-правовой формы).

При этом в соответствии с пунктом 7 статьи 3 Федерального закона от 05.05.2014 N 99-ФЗ учредительные документы, а также наименования юридических лиц, созданных до 01.09.2014 подлежат приведению в соответствие с действующими нормами главы 4 ГК РФ при первом изменении учредительных документов таких юридических лиц. Изменение наименования юридического лица в связи с приведением его в соответствие с действующими нормами главы 4 ГК РФ не требует внесения изменений в правоустанавливающие и иные документы, содержащие его прежнее наименование.

Согласно пункту 10 статьи 3 Федерального закона от 05.05.2014 N 99-ФЗ перерегистрация ранее созданных юридических лиц (в том числе акционерных обществ) в связи с вступлением в силу изменений не требуется.

Следовательно, все выданные организациям до 01.09.2014 правоустанавливающие, правоудостоверяющие, правопрекращающие и иные документы сохраняют свою юридическую силу, их замена в обязательном порядке не требуется.

Открытое акционерное общество «Автоэкспедиционный комбинат №45» не имеет представительств и филиалов.

Основные акционеры:

№ пп	Наименование организации	Адрес регистрации / место нахождения	Кол-во акций	% от общего числа акций
1	Альтиус Холдинг Лимитед / Altius Holding Limited	Кипр, Евривиаду 6, 4-ый Моноволикос, Като Полемидия, 4150, Лимассол, Кипр/ Evtviadou 6, 4 th Monovolikos, Kato Polemidia, 4150, Limassol, Cyprus	123900	19,99%
2	МАЛЕНТО ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД/ MALENTO HOLDINGS LIMITED	Кипр, Нику Карантони 18А, Агиос Спиридонас, 3051, Лимассол, Кипр/ Nikou Karantoni 18A, Agios Spyridonas, 3051, Limassol, Cyprus	123900	19,99%
3	Общество с ограниченной ответственностью «РосКонтейнерСервис»	649006, Республика Алтай, г. Горно-Алтайск, проспект Коммунистический, д. 53	123900	19,99%
4	СИВИК СТЕЛЛАР ЛИМИТЕД/ CIVIC STELLAR LIMITED	Кипр, Димосфенус 20, 1101, Никосия, Кипр / Dimosthenous 20, 1101, Nicosia, Cyprus	127132	20,51%

С «15» апреля 2016 года действовал Совет директоров, избранный на годовом общем собрании акционеров ОАО «Автоэкспо-45» (Протокол б/н от 15.04.2016 г.) в следующем составе:

1. Васильев Андрей Александрович;
2. Кудрявцева Ольга Евгеньевна;
3. Волощук Ксения Николаевна;
4. Тарасова Наталья Александровна;
5. Радаев Алексей Александрович.

Операции с аффилированными лицами не производились.

В период с 01.01.2016 по 31.12.2016г. единоличным исполнительным органом (генеральным директором) Общества являлся Моисеев Сергей Иванович. Избран на должность Генерального директора решением Совета директоров Общества (Протокол б/н от 30.05.2014 г.). Выплаты Генеральному директору осуществлялись в рамках штатного расписания.

Моисеев Сергей Иванович	
2008 – по настоящее время	Генеральный директор ОАО «Автоэкспо-45»
Доля участия данного лица в уставном капитале эмитента	Нет
Доля принадлежащих данному лицу обыкновенных акций эмитента	4,4237%

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ В ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД.

Основным видом деятельности Открытое акционерное общество «Автоэкспедиционный комбинат № 45» в 2016 году являлась деятельность по возмездному оказанию услуг, связанной со сдачей в аренду имущества организации. На 31.12.2016 г. Обществом заключены два долгосрочных Договора аренды сроком до 2019 года.

В соответствии с Бухгалтерским балансом прослеживается тенденция роста Чистых активов в 2015, 2016 годах.

Выручка (доходы) от реализации услуг составили 39 063 тыс. руб. (без НДС). Данная сумма была признана для бухгалтерского и налогового учета, разницы по БУ и НУ не возникает.

Прочие доходы (внереализационные доходы) составили 528 тыс. руб. и являются доходами от:

- проценты к получению – 74 тыс. руб.
- прочие доходы – 454 тыс. руб.

Расходы организации состоят из общехозяйственных расходов и расходов относящихся на себестоимость услуг.

Сумма общехозяйственных расходов за 2016 г. составили 17 848 тыс. руб. и сложились из расходов на создания резерва на оплату отпусков, оплату заработной платы, страховых взносов, услуг связи, расходов на ремонт основных средств, услуги по техническому обслуживанию агентский услуг, Арендных платежей за землю и прочих общехозяйственных расходов.

Сумма расходов, относящихся на себестоимость услуг составили 9 697 тыс. руб. и сложились из расходов по амортизации основных средств, оплата труда персонала и страховых взносов, ремонт основных средств, тепловой энергии, водоснабжения, электроснабжения, оборудования и персонала участвующих в процессе оказания услуг.

Сумма прочих расходов компании составила 6 443 тыс. руб., в т.ч. основные расходы:

- 2 404 тыс. руб. – налоги и сборы, в т.ч. 6 тыс. руб. - транспортный налог и 2 397 тыс. руб.- налог на имущество;

- 2 012 тыс. руб. – пени за неполное погашение арендных платежей за землю за 2014-2016 г.г.;
- 398 тыс. руб. – резерв по сомнительным долгам;
- 1 558 тыс. руб. – убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, арендные платежи за землю за 2014 и 2015 г.г.;
- 41 тыс. руб. - расходы на услуги банков;
- 27 тыс. руб. – прочие внереализационные расходы

По результатам деятельности Открытое акционерное общество «Автоэкспедиционный комбинат № 45» за 2016 год прибыль до налогообложения (по данным бухгалтерского учета) составила 5.603 тыс. руб., чистая прибыль 4.467 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 1 121 тыс. руб.

Налоговая база по налогу на прибыль (по данным налогового учета) составляет 5 748 тыс. руб.

Разница прибыли между бухгалтерским и налоговым учетом составляет 140 тыс. руб. и возникает из следующих ниже расходов и доходов не принимаемых к учету в налоговом учете:

- 77 тыс. руб. Постоянные разницы, состоящие из расходов, не принимаемые к налогообложению в т.ч.

19 тыс. руб. - Добровольное страхование убытков от перерыва в производстве,

42 тыс. руб. – услуги связи;

6 тыс. руб. - плата за загрязнение окружающей среды

8 тыс. руб. – списание НДС на прочие расходы

3 тыс. руб. – нотариальные услуги

- 178 тыс. руб. Временные разницы (ОНА), состоящие из расходов, в т.ч.

127 тыс. руб. - резерв на оплату отпусков;

6 тыс. руб. – амортизация;

45 тыс. руб. - временные разницы, состоящие из доходов на создание резерва по сомнительным долгам.

- 145 тыс. руб. Временные разницы (ОНО), состоящие из расходов, в т.ч.

130 тыс. руб. – разница по бухгалтерскому и налоговому учету принятия основных средств от 40 тыс. руб. до 100 тыс. руб.

15 тыс. руб. - амортизация

«Отчет о движении денежных средств» составлен без учета косвенных налогов (НДС), составляет 189 тыс. руб. и отражен по строке 4129 «Прочие платежи».

Показатель 10 862 тыс. руб., отраженный по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» включает в себя фактические выплаты сотрудникам, выплаты по социальному страхованию и обеспечению, налог на доходы физических лиц.

В 2016 году Общество размещало денежные средства на депозитных счетах. На конец отчетного периода они признаны денежными средствами на остатке.

В 2017 году есть риск значительного увеличения арендной платы земли, что приведет к увеличению управленческих расходов.

В декабре 2016г. было подано заявление о пересмотре кадастровой стоимости (далее КС) земельного участка с КН 77:03:0002011:13 по адресу: г. Москва, ул. Байкальская, вл.5/7 в Комиссию Росреестра. Комиссия заявление отклонила, ссылаясь на то, что в ГКН уже внесена новая КС. Планируется оспаривание в суде и снижение КС. Параллельно планируется раздел земельного участка (далее ЗУ) с целью выделения ЗУ под зданиями, сдаваемыми под офисы и торговлю для целей уменьшения арендных платежей – в данный момент идет сбор информации для этих целей.

Также по новому перечню объектов на 2017 год, попавших в расчет налога на имущество по кадастровой стоимости, включены все строения Общества (включая Очистные сооружения, Трансформаторная подстанция и т.п.), кроме строения 7 (Кузовной цех). Планируется оспаривание данного перечня.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2016 составляет 6 404,9 тыс. руб., и состоит из:

- расчеты с покупателями и заказчиками – 3 021,9 тыс. руб., в том числе :

ООО «АКА-ГЕО»	21,5 тыс. руб.
ООО «Антарес»	202,3 тыс. руб.
ООО «Компания "Развитие "Новый Век»	2 085,7 тыс. руб.
ООО «Луидор»	101,5 тыс. руб.
ООО «Луидор-Альянс»	310,8 тыс. руб.
ООО "ЛУИДОРСЕРВИС-М"	300,2 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) – 3 383 тыс.руб., в том числе:

ООО "УК Аркотэк"	2 940,0 тыс. руб.
ООО "Экомир"	443,0 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2015 составляет 4 074,8 тыс.руб.

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 3 968,5 тыс. руб., в том числе:

ООО "АВТОВЕК ГРУПП"	10,3 тыс. руб.
ООО "Компания "Развитие "Новый Век"	3 759,0 тыс. руб.
ООО "СТРОЙСИТИ"	199,2 тыс. руб.

- расчеты с покупателями и заказчиками – 0;
- расчеты по уплате процентов по договорам займа – 173,3 тыс. руб., в том числе:

ООО "Компания "Развитие "Новый Век"	173,3 тыс. руб.
-------------------------------------	-----------------

Изменения за 2014, 2015 года в отчетности за 2016 для сопоставимости данных

- 1) В отчетности за 2016 год были внесены изменения за 2015 год в Отчет о финансовых результатах для сопоставимости показателей (пени по налогам и сборам)

Строка 2350/ 2015 год	Прочие расходы
Было	2 700 тыс. руб.
Стало	2 955 тыс. руб.

2) Внесены данные за 2014, 2015 г.г. Пояснение 2. Основные средства

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	7 777	8 026	8 274

3) В Пояснении № 5. Дебиторская и кредиторская задолженность внесены изменения в форму 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности. Скорректировано сальдо на конец периода 2015 года. Учтен НДС с авансов.

Строка 5570/ 2015 год	КЗ остаток на конец периода
Было	7 734 тыс. руб.
Стало	7 616 тыс. руб.

Справочно: В Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах приведены ссылки на Пояснения к Бухгалтерскому балансу в табличной форме, а также ссылки на Пояснения в текстовой форме (Поясн.).

Генеральный директор

/С.И. Моисеев/

Главный бухгалтер

/Сол./
/Соловьёва О.И./