

О А О « К о н д о п о г а »

Оглавление

1. Общие сведения.....	4
1.1. Общая информация.....	4
1.2. Виды деятельности Общества	4
1.3. Филиалы и обособленные подразделения.....	6
1.4 Органы управления обществом.....	6
1.5 Сведения об акциях ОАО «Кондопога»	6
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета.....	7
2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности	7
2.2. Организации бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности	7
2.3. Нематериальные активы.....	8
2.4. Результаты исследований и разработок.....	8
2.5. Основные средства	8
2.6. Финансовые вложения.....	9
2.7. Материально-производственные запасы	9
2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты	10
2.9. Расходы будущих периодов.....	10
2.10. Учет кредитов и займов.....	11
2.11. Расходы по обычным видам деятельности.....	11
2.12. Доходы по обычным видам деятельности.....	11
2.13. Формирование оценочных резервов	11
2.14. Изменение оценочных значений	11
2.15. Изменения в учетной политике	12
2.16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	12
3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности.....	12
3.1. Бухгалтерский баланс	12
3.1.1. Нематериальные активы.....	12
3.1.2. Основные средства. Строка 1150.	12
3.1.3 Прочие внеоборотные активы. Строка 1190.	13
3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности. Строка 1160.....	14
3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	14
3.1.6. Запасы. Строка 1210.	15
3.1.7. Дебиторская задолженность. Строка 1230.	15

1. 1. Общие сведения

1.1. Общая информация

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Кондопога».

Сокращенное наименование: ОАО «Кондопога».

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации № 327161 серия 404-КД выдано на основании распоряжения главы местной администрации Кондопожского городского Совета народных депутатов о регистрации предприятия от 23 октября 1992 года № 825-р.

Свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц серия 10 №000620032 от 27 августа 2002 года, ОГРН 1021000859802.

Юридический адрес: 186220, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Кондопога, ул. Промышленная, д. 2.

Почтовый адрес: 186220, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Кондопога, ул. Промышленная, д. 2.

Уставный капитал Общества составляет 1 604 939 400 руб.

Списочная численность работников Общества на 31.12.2016г. составляет - 3 749 человек.

Аудитором общества является ЗАО «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства».

ЗАО «Аудиторская Компания Институт Проблем Предпринимательства» зарегистрировано Администрацией Куйбышевского района Санкт-Петербурга 16 марта 1993 года, регистрационный № 261; свидетельство о государственной регистрации серии 78 № 005438098 от 23 июня 2004 года, основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1027809211210, выданный Межрайонной Инспекцией ФНС №15 по Санкт-Петербургу.

Юридический адрес:

191123, Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 24, пом.59-А

1.2. Виды деятельности Общества

Видами деятельности Общества являются:

1. Основной вид деятельности - производство газетной бумаги;
2. Дополнительные виды деятельности:
 - проектирование и выполнение строительно-монтажных работ;
 - добыча общераспространенных полезных ископаемых;
 - производство строительных материалов и изделий;
 - транспортно-экспедиционное обслуживание;
 - выполнение грузопассажирских перевозок;
 - ремонт автомобильного транспорта;
 - эксплуатация, монтаж, ремонт взрывоопасных и взрывопожароопасных объектов;
 - транспортно-экспедиционная деятельность;
 - производство, передача, распределение электрической и тепловой энергии;
 - распределение пара и воды;
 - управление эксплуатацией жилого фонда;
 - управление эксплуатацией нежилого фонда;
 - производство и переработка сельскохозяйственной продукции;
 - выращивание мальков, производство и переработка рыбы;
 - оказание услуг населению и организациям;
 - предоставление услуг местной телефонной связи;
 - торговля продовольственными и непродовольственными товарами и др.

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий, свидетельств и иных правоустанавливающих документов о допуске к определенным видам работ Таблица 1.1.

Таблица 1.1

№ п/п	Кем выданы	Наименование, номер, серия	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
1	2	3	4	5	6
1	Министерство природных ресурсов РФ	Лицензия серия ПТЗ № 01089 вид ТР	29.01.2004	30.12.2028	Геологическое изучение и добыча песчано-гравийного материала на участке недр "Кончезеро-2"
2	Министерство природных ресурсов РФ	Лицензия серия ПТЗ № 01136 вид ВЭ	31.05.2004	30.04.2018	Добыча подземных вод из скважины № 1 для хозяйственно-питьевого водоснабжения и производственных нужд кирпичного завода
3	Министерство природных ресурсов РФ	Лицензия серия ПТЗ № 01090 вид ТЭ	29.01.2004	31.12.2032	Добыча глины на месторождении "Нороновское" с целью производства кирпича
4	Министерство РФ по делам ГО, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий	Лицензия № 1-2/00996	09.06.2011	09.06.2016	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
5	Министерство РФ по делам ГО, ЧС и ликвидации последствий стихийных бедствий	Лицензия № 10-Б/00083	01.11.2016	бессрочно	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
6	ФС по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	Лицензия № 91929	01.12.2011	01.12.2016	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа
7	ФС по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций	Лицензия № 148590	01.12.2016	01.12.2021	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа
8	ФС по экологическому, технологическому и атомному надзору	Лицензия № СЕ-03-210-2938	12.07.2011	12.07.2016	Эксплуатация комплекса, в котором содержится радиоактивные вещества
9	Министерство транспорта РФ по надзору в сфере транспорта	Лицензия ПРД № 1003875	12.03.2008	бессрочно	Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте
10	Министерство здравоохранения и социального развития РК	Лицензия № ЛО-10-01-781	18.03.2014	бессрочно	Осуществление медицинской деятельности
11	ФС по надзору в сфере природопользования	Лицензия № 10074/П	16.09.2016	бессрочно	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию и размещению отходов I-IV класса опасности
12	ФС по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Санитарно-эпидемиологическое заключение	15.07.2011	15.07.2016	Соответствие государственным санитарно-эпидемиологическим правилам и нормативам
13	Администрация Кондипожского муниципального района	Лицензия №10РП100000242	31.01.2014	31.01.2021	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции

14	Минсвязи и массовых коммуникаций РФ	Решение № 41725	26.08.2010	нет срока действия	Выделение ресурса нумерации единой сети электросвязи РФ
15	Роспатент (ФГУ ФИПС)	Уведомление о продлении срока действия	12.07.2010	28.01.2020	Продление срока действия на товарный знак
16	ФС по экологическому, технологическому и атомному надзору	Лицензия № ВХ-24-004268	15.10.2014	бессрочно	Эксплуатация химических опасных и взрывопожароопасных производственных объектов

Общество имеет членство в саморегулируемой организации Некоммерческого партнерства «Объединение строителей Санкт-Петербурга» Свидетельство № 0535.04-2010-1003000650-С-003 выдано 05.02.2015 со сроком действия бессрочное на допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

1.3. Филиалы и обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016г. Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

1.4 Органы управления обществом

В соответствии с уставом ОАО «Кондопога» органами управления обществом являются:

- общее собрание акционеров (высший орган управления);
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный орган - Генеральный директор;
- коллегиальный исполнительный орган – Правление.

Определением Арбитражного суда Республики Карелия от 20.06.2014 года дело № А26-269/2013 в отношении ОАО «Кондопога» прекращена процедура наблюдения и введено внешнее управление сроком на 18 месяцев.

Определением Арбитражного суда Республики Карелия от 05.02.2016 года дело № А26-269/2013 срок внешнего управления по делу о банкротстве ОАО «Кондопога» продлен до 19 июня 2016 года.

Решением Арбитражного суда Республики Карелия от 21 июня 2016 года дело № А26-269/2013 ОАО "Кондопога" признано банкротом и открыто конкурсное производство сроком до 20 декабря 2016 года.

Определением Арбитражного суда Республики Карелия от 20 декабря 2016 года дело № А26-269/2013 срок конкурсного производства по делу о банкротстве ОАО "Кондопога" продлен до 20 июня 2017 года.

Полномочия руководителя должника осуществляет конкурсный управляющий ОАО «Кондопога» Шутилов Андрей Владимирович, член Союза «Саморегулируемая организация арбитражных управляющих Северо-Запада», действующий на основании решения Арбитражного суда Республики Карелия от 21.06.2016 года по делу № А26-269/2013 и в соответствии с Федеральным законом от 26.10.2002 № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)».

Совет директоров Общества не сформирован.

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован.

1.5 Сведения об акциях ОАО «Кондопога»

Наименование: акция обыкновенная именная бездокументарная

Номер государственной регистрации выпуска: 1-03-00054- А

Номинальная стоимость акции – 270 руб.

Количество акций – 5 944 220 штук

Акции оплачены полностью.

Реестр акционеров ведется АО «Регистрационный Депозитарный Центр».

Структура уставного капитала в части акционеров на 31.12.2016г.

Наименование владельца	% от УК
Юридические лица, в том числе:	94,30
Республика Карелия в лице Государственного комитета Республики Карелия по управлению государственным имуществом и организации закупок	10,00
ООО «Конрад Якобсон ГмбХ» ФРГ, г.Гамбург	26,52
ООО «Седна» г.Санкт-Петербург	29,14
ЗАО «Инвест Проект» г.Санкт-Петербург	13,08
ООО «Орион» г.Санкт-Петербург	13,01
прочие юридические лица	2,55
Физические лица	5,70
ИТОГО	100,00

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2016 год, утвержденной Приказом № 540 от 31.12.2015г. и Приказами о внесении изменений в Учетную политику № 127а от 01.04.2016г. и № 221а от 20.06.2016г.

Учетная политика подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и иных нормативных и правовых актов.

Учетная политика Общества обеспечивает ведение бухгалтерского учета исходя из следующих допущений:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

2.2. Организации бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется бухгалтерией как отдельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в программе «1С УПП».

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Между тем на отчетную дату имеется существенная неопределенность в

отношении исхода конкурсного производства по делу о банкротстве ОАО "Кондопога", срок которого продлен Арбитражным судом Республики Карелия до 20 июня 2017 года. В этой связи Общество может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и исполнить свои обязательства в ходе нормального осуществления своей деятельности.

2.3. Нематериальные активы

Информация о принятых сроках полезного использования нематериальных активов Таблица 2.1.

Таблица 2.1

№ п/п	Нематериальный актив (группа однородных активов)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	Полезная модель	240
2	Права на программы ЭВМ	от 60 до 180

По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

Общество не проводит переоценку нематериальных активов.

2.4. Результаты исследований и разработок

В отчетном периоде 2016 года Общество исследований и разработок НИОКР не проводило.

2.5. Основные средства

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования объектов основных средств Таблица 2.2.

Таблица 2.2

№ п/п	Номер группы	Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 31.12.2016г. (тыс. руб.)	Установленный срок полезного использования в Обществе (в месяцах)
1	Здания	4 860 031	от 60 до 1200
2	Сооружения	1 444 483	от 61 до 600
3	Оборудование	8 813 774	от 18 до 904
4	Транспорт	516 325	от 60 до 276
5	Прочее	161 931	от 24 до 1175

Общество применяет линейный способ начисления амортизации, по амортизируемым основным средствам исходя из установленных сроков их полезного использования.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, до момента государственной регистрации учитываются в бухгалтерском учете в составе основных средств с выделением их на отдельном субсчете.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам согласно Классификации основных средств, применяемой Обществом, исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Срок полезного использования по объектам ОС, приобретенным до 01.01.2002 устанавливается исходя из единых норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов, действовавших на дату принятия объекта к учету.

При определении срока полезного использования по объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, учитывается количество лет (месяцев) эксплуатации данных объектов предыдущим собственником.

Изменение первоначальной стоимости объектов основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.6. Финансовые вложения

Счет бухгалтерского учета "Финансовые вложения" предназначен для обобщения информации о наличии и движении инвестиций организации в государственные ценные бумаги, акции, облигации и иные ценные бумаги других организаций, уставные (складочные) капиталы других организаций, а также предоставленные другим организациям займы.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции акционерных обществ;
- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Ценные бумаги, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

При приобретении ценные бумаги принимаются к учету в сумме фактических затрат.

При выбытии ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

2.7. Материально-производственные запасы

У Общества в составе МПЗ учитываются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для производственных и управленческих нужд Общества.

Кроме того, частью материально - производственных запасов является:

- готовая продукция;

- товары приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц и предназначенные для продажи;
- специальная одежда и специальный инструмент стоимостью до 40 000 руб. если срок их полезного использования или обычный операционный цикл превышают 12 месяцев.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

К фактическим затратам на приобретение материально-производственных запасов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материально-производственных запасов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально-производственные запасы;
- затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов до места их использования, включая расходы по их страхованию;
- затраты по услугам транспорта по доставке материально-производственных запасов до места их использования, если они не включены в цену материально-производственных запасов, установленную договором;
- расходы на доставку товарно-материальных ценностей, осуществленные собственным транспортом;
- затраты по доведению материально-производственных запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты Общества по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик полученных запасов, не связанные с производством продукции, выполнением работ и оказанием услуг;
- стоимость потерь по поставленным материалам в пути (недостача, порча), в пределах норм естественной убыли;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов при их изготовлении Обществом определяется, исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

Оценка МПЗ, принимающихся к бухгалтерскому учету, стоимость которых выражена в иностранной валюте, производится в рублях, путем пересчета суммы, выраженной в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств денежные потоки отражаются с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций за вычетом НДС.

НДС свернуто отражен по строке 4129 «Прочие платежи».

2.9. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы по приобретению прав на использования лицензионного программного обеспечения.

2.10. Учет кредитов и займов

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Учет процентов по кредитам и займам в бухгалтерском учете ведется на счете 91.02.1 «Проценты к уплате», за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.11. Расходы по обычным видам деятельности

В Обществе бухгалтерский учет расходов по выпуску продукции, выполнению работ и оказанию услуг ведется по видам деятельности, технологическим процессам и видам производств.

Учет затрат на производство и калькулирование фактической себестоимости продукции основных цехов ведется по передельному методу по цехам.

Общехозяйственные расходы распределяются на себестоимость выпуска продукции (работ, услуг) пропорционально стоимости реализованной продукции (работ, услуг).

Коммерческие расходы распределяются в дебет счёта 90.07 пропорционально стоимости реализованной продукции (работ, услуг).

Незавершенное производство определяется путем инвентаризации и оценивается по фактическим производственным затратам.

2.12. Доходы по обычным видам деятельности

Доходы Общества определяются по методу начисления.

Доходом от реализации признается выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг), имущества (включая ценные бумаги) и имущественных прав.

Учет дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

При этом датой отгрузки продукции, товаров (работ, услуг), основных средств и иного имущества считается дата составления соответствующего товарораспорядительного документа, или дата, когда выполнение работ (оказание услуг) было фактически завершено с оформлением акта сдачи – приемки работ и предъявлено к оплате.

Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

При осуществлении товарообменных операций, стоимость которых выражена в иностранной валюте, исчисление выручки осуществляется по курсу ЦБ РФ на момент перехода права владения, пользования и распоряжения.

2.13. Формирование оценочных резервов

В 2016 году в Обществе сформированы оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и взносов по обязательному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, приходящихся на эти выплаты.

На основании определения Арбитражный суд Республики Карелия от 23.12.2016г. по делу № А26-269/2013 Обществом были сформированы оценочные резервы в размере 282 750 238 руб. капитализированных платежей для обеспечения по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний.

2.14. Изменение оценочных значений

Обществом создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, авансам выданным, прочей дебиторской задолженности.

При создании резерва по сомнительным долгам учитываются такие обстоятельства, как:

нарушение договорных сроков оплаты;

значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;

невозможность удержания имущества должника;

обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

Для определения величины резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей и заказчиков, прочей дебиторской задолженности принимается в расчет экспертная оценка, которая определяется на основании знаний и опыта ведения договорной и претензионной работы начальников отделов, подразделений предприятия, контактирующих с контрагентом.

В качестве основного критерия для присвоения экспертных оценок берётся наличие рисков неоплаты долга, неполной его оплаты или оплаты со значительным отклонением от установленных сроков, а также наличие графика погашения задолженности, обеспечение поручительством, залогом.

Так же Обществом создается резерв под обеспечение финансовых вложений и резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

2.15. Изменения в учетной политике

Приказом № 221а от 20.06.2016г. внесены дополнения в Учетную политику Общества, касающиеся применения методики раздельного учета НДС.

2.16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской отчетности

3.1. Бухгалтерский баланс

3.1.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблицы: 1.1, 1.2, 1.3)

3.1.2. Основные средства. Строка 1150.

Наличие и движение основных средств с указанием сумм начисленной амортизации представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1)

Изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлены в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.3)

Иное использование основных средств представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.4)

Расшифровка неамортизируемого имущества

Таблица 3.1
тыс. руб.

Объект основных средств	Балансовая стоимость на 31.12.2016 г
Объекты жилфонда	129 581
Объекты благоустройства	4 296
Прочие объекты	98 643
Всего	232 520

Расшифровка основных средств, числящихся на забалансовых счетах

Таблица 3.2
тыс. руб.

Основные средства	Стоимость на 01.01.2016г.	Поступление (передача)	Выбытие	Стоимость на 31.12.2016г.
Получено в аренду	118 039	3 683	2 704	119 018

3.1.3 Прочие внеоборотные активы. Строка 1190.

Расшифровка строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016г. по объектам приведена в таблице 3.3

Таблица 3.3
тыс. руб.

Наименование объекта	на 01.01.2016г.	Обороты за 2016 год		на 31.12.2016г.
		поступило	выбыло	
Всего	2 910 046	455 880	454 718	2 911 208
в т.ч. по объектам:				
Контейнерный терминал	47 273	131	47 404	0
Реконструкция целлюлозного завода	9 559	12 627	8 883	13 303
Черепичный завод	5 752	0	0	5 752
Реконструкция ДМЦ, монтаж	27 454	12 652	5 248	34 858
Реконструкция БДМ	267 364	73 695	58 898	282 161
Установка по производству бетонных изделий	2 644	0	0	2 644
Реконструкция ТЭС-1	308 588	0	0	308 588
Стр-во цеха макулатурной массы	303 095	0	0	303 095
Газопровод №3 внутриплонц.сети	9 512	0	0	9 512
Оборудование, не входящее в сметы	7 179	7 704	7 137	7 746
Оборудование не требующее монтажа	0	18 053	18 053	0
Реконструкция БОПС	1 488	32 119	29 313	4 294
Прочие	224 474	89 647	101 750	212 371
Итого промышленное строительство:	1 214 382	246 628	276 686	1 184 324
Спортблок №2	227 325	0	0	227 325
Башня с часами	114 136	0	0	114 136
Оборудование не требующее монтажа	0	7 595	7 595	0
Прочие	102 815	102	2 377	100 540
Итого непромышленное строительство:	444 276	7 697	9 972	442 001

Наименование объекта	на 01.01.2016г.	Обороты за 2016 год		на 31.12.2016г.
		поступило	выбыло	
Итого незавершенное строительство	1 658 658	254 325	286 658	1 626 325
Оборудование на складе	1 103 911	100 083	87 950	1 116 044
Авансы, выданные на строительство и приобретение ОС	145 300	101 407	78 998	167 709
Прочие внеоборотные активы	2 177	65	1 112	1 130

Информация о незавершенных капитальных вложениях представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.2).

3.1.4. Доходные вложения в материальные ценности. Строка 1160.

Расшифровка строки 1160 «ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016г. приведена в таблице 3.4.

Доходные вложения в материальные ценности за 2016 год

Таблица 3.4
тыс. руб.

Наименование	Первоначальная стоимость на 01.01.2016г.	Поступило	Выбыло	Первоначальная стоимость на 31.12.2016г.
Квартиры	342 184	0	0	342 184
Всего	342 184	0	0	342 184

Амортизация по доходным вложениям в материальные ценности за 2016 год

Таблица 3.5
тыс. руб.

Наименование	на 01.01.2016г.	Начислено	Списано	на 31.12.2016г.
Квартиры	16 090	4 049	0	20 139
Всего	16 090	4 049	0	20 139

3.1.5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Информация о наличии финансовых вложений на отчетную дату отчетного периода, на конец предыдущего года, на конец года, предшествующего предыдущему в части долгосрочных финансовых вложений представлена по строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса.

Краткосрочные финансовые вложения, отражены по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса. В декабре 2015 года произведен перенос финансовых вложений из долгосрочных в краткосрочные.

По состоянию на 31.12.2016 года финансовых вложений по которым определяется текущая рыночная стоимость нет.

Наличие и движение финансовых вложений представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 3.1)

Ежегодно, на дату составления годовой отчетности, Обществом проводится проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений с целью создания резерва. Размер резерва под обесценение финансовых вложений на 31.12.2016г. составил 8 803 тыс. руб.

3.1.6. Запасы. Строка 1210.

Расшифровка строки 1210 «ЗАПАСЫ»

Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016г. приведена в таблице 3.6.

Таблица 3.6
тыс. руб.

Группа материально-производственных запасов	Остаток на 01.01.2016г.	Остаток на 31.12.2016г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности (за минусом резерва под снижение стоимости материальных ценностей)	1 335 653	1 395 494
Животные на выращивании и откорме	216 857	48 543
Затраты в НЗП	7 518	6 671
Готовая продукция, товары и товары отгруженные	23 457	2 407
Итого	1 583 485	1 453 115

Наличие и движение запасов представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 4.1)

Размер резерва под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.2016г. составил 28 703 тыс. руб.

3.1.7. Дебиторская задолженность. Строка 1230.

Структура дебиторской задолженности представлена в строке 1230 «Дебиторская задолженность» с детализацией в расшифровке отдельных показателей бухгалтерского баланса.

Размер просроченной дебиторской задолженности Общества приведен в Таблице 3.7.

Таблица 3.7
тыс. руб.

Вид задолженности	Размер задолженности (за минусом резерва по сомнительным долгам)	Доля в общем объеме %
Дебиторская задолженность всего	789 356	100
в том числе просроченная задолженность	347 351	44

Основные дебиторы Общества представлены в Таблице 3.8

Таблица 3.8
тыс. руб.

Основные дебиторы	Сумма задолженности (за минусом резерва по сомнительным долгам)
ООО «Карелия Палли»	627 239
Кондопожское ММП ЖКХ	94 153
ООО "Кареллестранс"	10 515

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.1)

Просроченная дебиторская задолженность представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.2)

Дебиторская задолженность по уплаченным авансам отражается в балансе без НДС.

Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2016г. составила 1 184 702 тыс. руб. (в т. ч. 1 977 тыс. руб. по авансам на капитальные вложения).

3.1.8. Прочие оборотные активы. Строка 1260.

Информация о прочих оборотных активах представлена в строке 1260 «Прочие оборотные активы» с детализацией в расшифровке отдельных показателей бухгалтерского баланса.

3.1.9. Капитал. Строка 1370.

Капитал Общества за отчетный период представлен в Отчете об изменении капитала.

Динамика изменения нераспределенной прибыли представлена в расшифровке строки 1370 Бухгалтерского баланса.

Расшифровка строки 1370 «НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016г.

Таблица 3.9
тыс. руб.

Убыток отчетного года	-418 158
Увеличение капитала (доходы, относящиеся на увеличение капитала)	-
Убыток прошлых лет	-1 488 059
Всего	- 1 906 217

3.1.10. Кредиты и займы.

Сведения о долгосрочных заемных средствах представлены по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации). В составе долгосрочных заемных средств представлены кредиты со сроком погашения по договору свыше 12 месяцев после отчетной даты.

Сведения о краткосрочной заемных средствах представлены по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации)

3.1.11. Кредиторская задолженность. Строка 1520.

Сведения о краткосрочной кредиторской задолженности представлены по строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса (с учетом строк детализации).

Размер просроченной кредиторской задолженности Общества приведены в таблице 3.10.

Таблица 3.10
тыс. руб.

Вид задолженности	Размер задолженности	Доля в общем объеме %
Кредиторская задолженность всего	3 917 411	100
в том числе просроченная задолженность	3 273 239	83

Основные кредиторы Общества представлены в Таблице 3.11

Таблица 3.11
тыс. руб.

Основные кредиторы	Сумма задолженности
ООО «Карелия Палп»	1 054 694
ООО "Сетевая компания «Тесла»	824 012
ООО «Энергосбытовая компания «Энергосбережение»	265 757

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.3).

Просроченная кредиторская задолженность представлена в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 5.4).

Кредиторская задолженность по авансам полученным отражается в балансе без НДС.

3.2. Отчет о финансовых результатах.

3.2.1. Доходы от обычных видов деятельности

В Таблице 3.12 представлена расшифровка выручки от продаж в разрезе видов деятельности:

Расшифровка строки 2110 «ВЫРУЧКА» Отчета о финансовых результатах за 2016г.

Таблица 3.12
тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2016г.	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг за 2015г.
1	Реализация продукции на внутренний рынок	1 948	956
2	Услуги по переработке давальческого сырья	8 501 805	6 600 574
3	Прочая реализация	193 204	177 013
4	Услуги гостиниц	7 727	7 256
5	Выручка КОП	36 258	36 939
6	Содержание жилого фонда и коммуна. услуги	470	506
7	Реализация услуг социально-культурной сферы	62 995	65 764
8	Реализация продукции и услуг подсобного хозяйства	367 927	261 945
	Итого	9 172 334	7 150 953

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей.

3.2.2. Расходы от обычных видов деятельности

Состав затрат на производство (издержек обращения) по экономическим элементам представлен в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 6).

Расшифровка строки 2120 «СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ» и строки 2210 «КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ» Отчета о финансовых результатах за 2016г.

Таблица 3.13
тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2016г.	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2015г.
1	Реализация продукции на внутренний рынок	3 593	2 191
2	Услуги по переработке давальческого сырья	7 666 327	6 868 438
3	Прочая реализация	194 929	176 813
4	Услуги гостиниц	10 662	7 438
5	Выручка КОП	50 812	48 921
6	Содержание жилого фонда и коммунал. услуги	569	526
7	Реализация услуг социально-культурной сферы	134 896	139 850
8	Реализация продукции и услуг подсобного хозяйства	384 081	223 065
	Итого	8 445 869	7 467 242

3.2.3. Прочие доходы

Прочие доходы Общества представлены в Таблице 3.14.

Расшифровка строки 2340 «ПРОЧИЕ ДОХОДЫ» Отчета о финансовых результатах

Таблица 3.14
тыс. руб.

№ п/п	Прочие доходы	Доходы за 2016 год	Доходы за 2015 год
1	Положительные курсовые разницы	7 197	33 997
2	Кредиторская и дебиторская задолженность по которой истек срок исковой давности	32 336	15 529
3	Прибыль по операциям прошлых лет, выявленная в отчетном году	402 508	3 144
4	От сдачи имущества в аренду	102 074	96 278
5	От прочего выбытия основных средств	2 585	803
6	От продажи прочих материальных ценностей	13 807	8 240
7	Присужденные или признанные должником штрафы, пени, неустойки и другие санкции за нарушение договоров	3 266	7 276
8	От продажи основных средств	43 294	3 848
9	Зачисление на баланс имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	6 485	6 450
10	Прочие доходы	28 242	25 052
11	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	2 117 228	1 597 770
	Итого	2 759 022	1 798 387

3.2.4. Прочие расходы

Прочие расходы Общества представлены в Таблице 3.15 с расшифровкой:

Расшифровка строки 2350 «ПРОЧИЕ РАСХОДЫ» Отчета о финансовых результатах

Таблица 3.15
тыс. руб.

№ п/п	Прочие расходы	Расходы за 2016 год	Расходы за 2015 год
1	Отрицательные курсовые разницы	15 588	19 389
2	Кредиторская и дебиторская задолженность по которой истек срок исковой давности	0	24
3	Убытки от списания дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	20	0
4	Убытки по операциям прошлых лет, выявленные в отчетном году	412 700	10 821
5	От сдачи имущества в аренду	59 414	85 291
6	От прочего выбытия основных средств	10 492	5 206
7	От продажи прочих материальных ценностей	14 456	19 201
8	Присужденные или признанные должником штрафы, пени, неустойки и другие санкции за нарушение договоров	150 600	5 777
9	От продажи основных средств	90 876	38 008
10	Расходы в виде образованных оценочных резервов	2 468 742	1 363 134
11	Расходы на осуществление спортивных, оздоровительных мероприятий	49	213
12	Расходы на осуществление культурно-массовых мероприятий	658	1 645
13	Безвозмездное оказание помощи	150	441
14	Услуги банков	1 766	1 358
15	Материальная помощь работникам, пенсионерам, студентам	11 578	15 334
16	Налог на имущество предприятий	159 946	149 352
17	НДС по необлагаемой деятельности	38 387	0
18	Сверхнормативная плата за загрязнение окружающей среды	17 712	18 124
19	Прочие расходы	418 706	137 306
	Итого:	3 871 840	1 870 624

3.2.5 Курсы применяемых в организации валют и курсовые разницы

Учет валютных операций осуществляется по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату составил:

Таблица 3.16
руб.

№ п/п	Наименование Валюты	Курс ЦРБ РФ на 31.12.2016г.
1	1 Доллар США	60.6569
2	1 ЕВРО	63.8111

3.2.6 Прибыль (убыток) на акцию

Таблица 3.17
руб.

Год	Прибыль (убыток) на акцию
2015	-49.12
2016	-70.35

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение 2016 года составило 5 944 220 штук.

Данные по разводненной прибыли отсутствуют, так как общество не имеет конвертируемых ценных бумаг.

3.2.7 Оценочные обязательства

Состав и размер оценочных обязательств представлен в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 7)

3.2.8 Обеспечение обязательств и платежей, выданных и полученных

Состав и размер обязательств и платежей, выданных и полученных представлен в Приложении к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 8)

3.2.9 Налог на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утв. от 19.11.2002 № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2016 г. следующие показатели:

Расчеты по налогу на прибыль

Таблица 3.18.
тыс. руб.

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
1	Прибыль (убыток) до налогообложения	-386 107	-388 289
2	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	-77 221	-77 657
3	Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог на прибыль, в т.ч.:	3 066 329	1 509 354
4	Постоянные налоговые обязательства: (стр.3х20%)	613 265	301 871
5	Постоянные налоговые разницы, уменьшающие налог на прибыль	-2 536 102	-1 607 348
6	Постоянные налоговые активы: (стр.5х20%)	-507 220	-321 470
7	Вычитаемые временные разницы в т.ч.:	-221 215	438 221
7.1	перенос убытков на будущее (погашение убытков прошлых лет)	-255 716	397 387

№ п/п	Наименование статьи/показателя	за 2016 г.	за 2015 г.
7.2	Разница в признании расходов на отпуска и убытков от реализации основных средств	42 250	39 737
8	Отложенные налоговые активы (стр.7х20%)	-44 243	87 644
9	Налогооблагаемые временные разницы	77 095	48 062
10	Отложенные налоговые обязательства (стр.9х20%)	15 419	9 612
11	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+стр.3-стр.5+стр.7-стр.9)	0	0
12	Налог на прибыль (стр.2+стр.4-стр.6+стр.8-стр.10)	0	0

3.2.10 Другие налоги

Информация по начисленным и уплаченным налогам предоставлена в таблице 3.19.

Таблица 3.19.
тыс. руб.

Налоги	2016		2015	
	Сумма налога, начисленная к уплате	Сумма налога уплаченная	Сумма налога, начисленная к уплате	Сумма налога уплаченная
НДС	427 983	424 412	209 804	289 329
НДФЛ	168 067	168 397	162 424	161 320
Налог на имущество	164 639	181 791	155 920	148 190
Другие налоги	54 494	61 750	57 679	57 139
Итого	815 183	836 350	585 827	655 978

3.2.11. Чистая прибыль (убыток)

По итогам деятельности 2016 года Общество получило убыток 418 157 тыс. руб.

Расшифровка строки 2200 «ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ» Отчета о финансовых результатах за 2016 год представлена в таблице 3.20.

Расшифровка строки 2200 «ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ» Отчета о финансовых результатах за 2016 год

Таблица 3.20.
тыс. руб.

№ п/п	Виды деятельности	Прибыль (убыток) от продаж за 2016г.	Прибыль (убыток) от продаж за 2015г.
1	Реализация продукции на внутренний рынок	-1 645	-1 235
2	Услуги по переработке давальческого сырья	835 478	-267 864
3	Прочая реализация	-1 725	200
4	Услуги гостиниц	-2 935	-182
5	Выручка КОП	-14 554	-11 982
6	Содержание жилого фонда и коммунал. услуги	-99	-20

7	Реализация услуг социально-культурной сферы	-71 901	-74 086
8	Реализация продукции и услуг подсобного хозяйства	-16 154	38 880
	Итого	726 465	-316 289

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Непрерывность деятельности.

17 января 2013 года ОАО «Кондопога» обратилось в Арбитражный суд Республики Карелия с заявлением о признании должника несостоятельным (банкротом) и введении в отношении ОАО «Кондопога» процедуры наблюдения. Определением АС РК от 18.01.2013 года заявление было оставлено без движения. В установленные судом сроки недостатки были устранены заявителем, и 06.02.2013 года арбитражный суд принял заявление ОАО «Кондопога» к производству.

6 марта 2013 года обоснованность заявления была рассмотрена в судебном заседании. Заявление признано обоснованным, в отношении должника введена процедура наблюдения. Полный текст определения изготовлен 11.03.2013 года. Следующее судебное заседание назначено на 09.09.2013 года.

09 сентября 2013 года определением Арбитражного суда Республики Карелия от 11.09.2013 г. судебное разбирательство по рассмотрению отчета временного управляющего отложено на 14.11.2013 г.

14 ноября 2013 года определением Арбитражного суда Республики Карелия от 15.11.2013 г. судебное разбирательство по рассмотрению отчета временного управляющего отложено на 25.02.2014 г.

25 февраля 2014 года определением Арбитражного суда Республики Карелия судебное разбирательство по рассмотрению отчета временного управляющего отложено на 15.05.2014 г.

Определением суда от 15 мая 2014 года судебное разбирательство отложено на 19 июня 2014 года.

19 июня 2014 года Определением суда от 20 июня 2014 года в отношении ОАО «Кондопога» введено внешнее управление сроком на 18 месяцев.

04 февраля 2016 года судом была продлена процедура внешнего управления на срок до 19.06.2016 г. Полный текст определения изготовлен 05.02.2016 года. Следующее судебное заседание назначено на 20.06.2016 года.

Решением Арбитражного суда Республики Карелия от 21.06.2016 г. по делу № А26-269/2013 ОАО «Кондопога» 20.06.2016 г. признано банкротом и в отношении него открыто конкурсное производство сроком до 20 декабря 2016 года. Конкурсным управляющим ОАО «Кондопога» назначен Шугилов Андрей Владимирович.

Определением Арбитражного суда Республики Карелия от 20.12.2016 г. по делу № А26-269/2013 конкурсное производство по делу о банкротстве ОАО «Кондопога» продлено до 20.06.2017 года.

Судебное заседание по рассмотрению отчета конкурсного управляющего о результатах конкурсного производства на 20 июня 2017 года в 14 час. 20 мин. в помещении Арбитражного суда Республики Карелия.

4.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу.

В соответствии с Определением Арбитражного суда Республики Карелия от 20.06.2014г.в отношении Общества введена процедура внешнего управления. Фиксированный размер вознаграждения Внешнего управляющего составил 90 000 руб. ежемесячно.

В соответствии с Решением Арбитражного суда Республики Карелия от 21.06.2016г. ОАО «Кондопога» признано банкротом и в отношении него открыто конкурсное производство. Фиксированный размер вознаграждения Конкурсного управляющего составил 120 000 руб. ежемесячно.

Сведения о выплатах краткосрочного характера представлены в таблице 4.19

Таблица 4.19
тыс. руб.

Наименования показателя	За 2016г.	За 2015г.
Вознаграждение Внешнего управляющего	600	1 080
Вознаграждение Конкурсного управляющего	583	0

В 2015-2016 годах выплаты долгосрочного характера не производились, выплаты совету директоров и ревизионной комиссии не производились.

4.3. Связанные стороны

№п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Шутилов Андрей Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	20.12.2016	0	0
2	Черкуш Юрий Павлович *	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	15.03.2010	0	0
3	Молотков Сергей Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	30.10.2015	0	0
4	Булгаков Даниэль Игоревич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	20.05.2016	0	0
5	Общество с ограниченной ответственностью "Кондопога Интеррейфин Трейдинг ГмбХ"	ФРГ, Обербаумбюкке 1,20457, г.Гамбург	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов,	23.12.1996		

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
			приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклада, долей данного юридического лица		0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью "Конрад Якобсон ГмбХ"	ФРГ, Обербуамбюрге 1, 20457, г. Гамбург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества	03.04.2008	26,52	26,52
7	Закрытое акционерное общество "Кондопога Экология Энергия" *	191036, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Жуковского, д. 63	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклада, долей данного юридического лица	15.03.2010	0	0
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	15.03.2010		

№п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
8	Общество с ограниченной ответственностью "Энергосети"	186225, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Кондопога, ул. Промышленная, д.2	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	20.08.2010	0	0
9	Акционерное общество "Регистрационный Депозитарный Центр"	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г.Петрозаводск, ул. Дзержинского, д.26	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица	29.04.2011	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Сели»	Российская Федерация, город Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов.	28.01.2015	29,14	29,14

Код/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
11	Публичное акционерное общество «Кондопожское рыбоводческое хозяйство»	Республика Карелия, Кондопожский район, село Конюрье, улица Советов	Юридическое лицо, в котором данное акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вкладов, долей данного юридического лица	08.09.2015	0	0

* На дату подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2016г. в связи с ликвидацией ЗАО «Кондопога Экология Энергия» из состава аффилированных лиц исключены Черкуп Юрий Павлович и ЗАО «Кондопога Экология Энергия».

Информация о бенефициарах владельцев ОАО «Кондоного» на 31.12.2016г.

Наименование юридического лица (ИНН, вид деятельности)		Информация об акционерах юридического лица, владеющих более 25% акций в установленном капитале юридического лица, включая бенефициаров (в том числе конечных)										
№ пп	ИНН	ОГРН	Наименование	Код ОКВЭД	ФИО руководителя	№ ин	ИНН	ОГРН	Наименование	Адрес регистрации	Руководитель/участник/акционер/бенефициар	Доля владения/руководителя/участника/акционера/бенефициара
1	1003000650	1021000859802	ОАО «Кондоного»	17.12	Конкурсный управляющий Шутин А.В.	1	1003102820	1081039001977	ООО «Сели»	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, 1-я линия ВО,8, лит. А	Конкурсный управляющий Рутштейн А.А.	Доля владения - 29,14
											Участник - Власов Сергей Борисович ИНН 471900572400 Ленинградская обл., город Гатчина, ул. Изюмова 15	Доля владения - 88,29
2						2		Выписка из торгового реестра № НРВ 27123 от 13.02.81 Суд первой инстанции города Гамбурга	ООО «Копра Якобсон ГмбХ»	Обербаумброк, 1 г. Гамбург, Германия	Участник: Веховски Дитер, Гражданин Германии	Доля владения - 26,52 Доля владения - 26,85
											Ларссон Лейф, Гражданин Швеции Майер Хорст Дитер, Гражданин Германии	Доля владения - 26,85 Доля владения - 26,85

В 2015-2016 годах, общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Реализация товаров, работ, услуг, финансовые вложения, займы выданные

Наименование контрагента	Вид товаров, работ, услуг	Сумма за 2016г, тыс. руб.	Сумма за 2015г, тыс. руб.	Состояние расчетов на 31.12.2016		Состояние расчетов на 31.12.2015		Состояние расчетов на 31.12.2014	
				Вид дебиторской задолженности (без учета резерва по сомнительным долгам), фин. вложений	Сумма тыс. руб.	Вид дебиторской задолженности (без учета резерва по сомнительным долгам), фин. вложений	Сумма тыс. руб.	Вид дебиторской задолженности (без учета резерва по сомнительным долгам), фин. вложений	Сумма тыс. руб.
ЗАО "Кондопога Экология Энергия"	-	-	-	-	-	доля в уставном капитале	5 320	доля в уставном капитале	5 320
АО "РДЦ"	-	-	-	-	-	Предоплата за услуги по подготовке общего собрания акционеров	550	-	-
	-	-	-	доля в уставном капитале	44 109	доля в уставном капитале	44 109	доля в уставном капитале	44 109
ООО "Седна"	-	-	-	займы	126 712	займы	130 450	займы	130 450
ООО "Энергостеп"	-	-	-	доля в уставном капитале	71 532	доля в уставном капитале	71 532	доля в уставном капитале	71 532
	аренда земельных участков	1	1	-	-	-	-	-	-
Фирма Кондопога Интеррейс Трейдинг ГМБХ	-	-	-	доля в уставном капитале	7 125	доля в уставном капитале	7 125	доля в уставном капитале	7 125

Приобретение товаров, работ, услуг, займы полученные

Наименование контрагента	Вид товаров, работ, услуг	Сумма за 2016г., тыс. руб.	Сумма за 2015г., тыс. руб.	Состояние расчетов на 31.12.2016		Состояние расчетов на 31.12.2015		Состояние расчетов на 31.12.2014	
				Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.	Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.	Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.
ЗАО "Кондопога Экология Энергия"	-	-	-	-	-	-	-	-	-
АО "РДЦ"	Услуги по ведению и хранению реестра ценных бумаг, по подготовке общедо собрания акционеров	2 116	2 049	услуги по ведению и хранению реестра ценных бумаг, по направлению информации (реестровая)	954	услуги по ведению и хранению реестра ценных бумаг (реестровая)	980	услуги по ведению и хранению реестра ценных бумаг (реестровая)	954
	-	-	-	пени, проценты по делу А26-269/2013 от 28.10.13 к дог 10-Рот 30.04.12 (реестровая)	40	пени, проценты по делу А26-269/2013 от 28.10.13 к дог 10-Рот 30.04.12 (реестровая)	40	пени, проценты по делу А26-269/2013 от 28.10.13 к дог 10-Рот 30.04.12 (реестровая)	40
ООО "Селла"	проценты по займу	-	144	займы и проценты (реестровая)	10 144	займы (реестровая)	10 144	займы (реестровая)	10 000
	-	-	-	займы (реестровая)	430	займы (реестровая)	430	-	-
ООО "Энергосети"	-	-	-	вып. работы (реестровая)	903	вып. работы (реестровая)	903	вып. работы (реестровая)	903
	-	-	-	за электроэнергию (реестровая)	15 664	за электроэнергию (реестровая)	15 664	за электроэнергию (реестровая)	15 664
ООО "Энергосети"	Пени по делу А26-269/2013 от 25.05.2014	-	1 328	пени по делу А26-269/2013 от 25.05.2014 (реестровая)	1 328	пени по делу А26-269/2013 от 25.05.2014 (реестровая)	1 328	пени по делу А26-269/2013 от 25.05.2014 (реестровая)	1 328
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование контрагента	Вид товаров, работ, услуг	Сумма за 2016г., тыс. руб.	Сумма за 2015г., тыс. руб.	Состояние расчетов на 31.12.2016		Состояние расчетов на 31.12.2015		Состояние расчетов на 31.12.2014	
				Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.	Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.	Вид кредиторской задолженности	Сумма тыс. руб.
	аренда электро-оборудования	12 000	6 002	аренда электро-оборудования	7 000	аренда электро-оборудования	500	-	-
	-	-	-	предоплата за аренду земельных участков	-	предоплата за аренду земельных участков	71	-	-
	Расходы на проведение экспертизы по делу А26-269/2013 от 14.09.2016	250	-	Расходы на проведение экспертизы по делу А26-269/2013 от 14.09.2016	250	Расходы на проведение экспертизы по делу А26-269/2013 от 14.09.2016	-	-	-
Фирма Кондопога Интернейшнл Трейдинг ГМБХ	-	-	-	-	-	-	-	за материалы	3

В 2015-2016г.г. все расчеты со связанными сторонами осуществлялись в денежной форме. В отчете о движении денежных средств данные платежи отражены в составе денежных потоков от текущих операций.

По состоянию на 31.12.2016г. создан резерв по сомнительным долгам ООО «Селна» в размере 126 712 тыс. руб. и резерв под обесценение финансовых вложений Фирмы «Кондопога Интернейшнл Трейдинг ГМБХ» в размере 7 125 тыс. руб.

В декабре 2016г. за счет ранее созданного резерва под обесценение финансовых вложений списана доля в уставном капитале ЗАО "Кондопога Экология Энергия" в связи с его ликвидацией.

4.4. Условные активы и условные обязательства

Факты хозяйственной деятельности, в результате которых возникли бы условные активы и условные обязательства в 2016 году не совершались.

4.5. Информация о чрезвычайных обстоятельствах и События после отчетной даты

События, свидетельствующие о возникновении после отчетной даты новых хозяйственных условий по сравнению с условиями, в которых Общество вело свою деятельность, за исключением фактов, изложенных в п. 4.1, пояснений, не возникали. Факты, которые могут быть квалифицированы как события после отчетной даты, у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2016г. существенных судебных исков в котором общество выступает истцом и ответчиком нет.

На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2016г. произошли изменения в структуре уставного капитала Общества в связи с ликвидацией ООО «Орион» и ООО «Седна». Новым владельцем акций Общества стало ООО «Гемма». Яценко Владимир Павлович - единственный участник ООО «Гемма» является бенефициарным владельцем ОАО «Кондопога».

Несмотря на наличие существенной неопределенности в отношении сроков проведения конкурсного производства по делу о банкротстве ОАО «Кондопога» производственная деятельность ОАО «Кондопога» продолжается и осуществляются мероприятия, направленные на достижение целей конкурсного производства (инвентаризация и оценка имущества, продажа имущества, реализация социально-значимых объектов и т.д.) – с целью последующего удовлетворения требований кредиторов.

На дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности в работе находится пять бумагоделательных машин, выпускающих газетную бумагу, и одна буммашина, выпускающая оберточную бумагу. Производство загружено 95% от производственной мощности. В соответствии с планами Общества на 2017 год ожидается выработать около 659,9 тысяч тонн бумаги, в том числе почти 649,9 тысяч тонн газетной бумаги.

4.6. Риски хозяйственной деятельности.

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в экономике также оказывают существенное влияние на деятельность Общества. Финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Конкурсный управляющий
ОАО «Кондопога»

30 марта 2017 года.



А.В. Шутислов

**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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	5 709	(3 672)	9 008	(1)	1	(1 879)	-	14 717	(5 550)
	5110	за 2015 г.	3 103	(2 643)	2 606	-	-	(1 029)	-	5 709	(3 672)
в том числе:											
программы для ЭВМ, патенты	5101	за 2016 г.	5 709	(3 672)	9 008	(1)	1	(1 879)	-	14 717	(5 550)
	5111	за 2015 г.	3 103	(2 643)	2 606	-	-	(1 029)	-	5 709	(3 672)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	1 296	1 296	1 296
в том числе:				
программы для ЭВМ, патенты	5121	1 296	1 296	1 296

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	2 328	2 328	2 328
в том числе:				
Программы для ЭВМ	5131	2 328	2 328	2 328

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2016 г.	9 008	-	-	(9 008)	-
	5190	за 2015 г.	11 271	343	-	(2 605)	9 008
в том числе:	5181	за 2016 г.	9 008	-	-	(9 008)	-
	5191	за 2015 г.	8 655	343	-	-	9 008
	5182	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автоматизированная система документооборота отдела лесоснабжения	5182	за 2015 г.	2 605	-	-	(2 605)	-

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		накоплено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2016 г.	15 742 074	(6 951 525)	276 219	(221 748)	134 878	(530 938)	-	-	15 766 344	(7 347 585)
	5210	за 2015 г.	15 736 272	(6 452 513)	136 245	(130 443)	74 074	(571 086)	-	-	15 742 074	(6 951 525)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	8 194 559	(4 642 363)	135 309	(79 414)	61 896	(363 447)	-	-	8 250 453	(4 943 914)
	5211	за 2015 г.	8 160 116	(4 292 735)	77 850	(43 407)	36 556	(386 184)	-	-	8 194 559	(4 642 363)
	5202	за 2016 г.	134 669	(119 351)	800	(2 214)	2 030	(5 074)	-	-	133 254	(122 394)
	5212	за 2015 г.	136 987	(113 386)	837	(3 154)	3 066	(9 031)	-	-	134 669	(119 351)
	5203	за 2016 г.	567 360	(407 354)	1 221	(5 260)	3 855	(28 031)	-	-	563 321	(431 528)
	5213	за 2015 г.	544 651	(372 440)	24 214	(11 504)	1 504	(36 417)	-	-	567 360	(407 354)
	5204	за 2016 г.	526 023	(449 854)	4 007	(13 706)	9 284	(34 382)	-	-	516 325	(474 952)
	5214	за 2015 г.	525 332	(412 097)	706	(16)	16	(37 772)	-	-	526 023	(449 854)
	5205	за 2016 г.	27 831	-	-	(16)	-	-	-	-	27 815	-
	5215	за 2015 г.	27 894	-	-	(63)	-	-	-	-	27 831	-
Создания	5206	за 2016 г.	1 390 971	(505 745)	103 065	(49 552)	42 040	(39 108)	-	-	1 444 483	(502 813)
	5216	за 2015 г.	1 386 952	(468 894)	11 992	(7 973)	2 512	(39 363)	-	-	1 390 971	(505 745)
Здания	5207	за 2016 г.	4 899 799	(326 206)	31 818	(71 586)	15 773	(60 869)	-	-	4 860 031	(871 304)
	5217	за 2015 г.	4 949 820	(788 695)	20 647	(70 568)	26 762	(64 275)	-	-	4 899 799	(826 208)
Другие виды основных средств	5208	за 2016 г.	862	(651)	-	-	-	(27)	-	-	862	(678)
	5218	за 2015 г.	4 520	(4 266)	-	(3 659)	3 659	(44)	-	-	862	(651)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5220	за 2016 г.	342 184	(16 090)	-	-	-	(4 049)	-	-	342 184	(20 139)
	5230	за 2015 г.	342 184	(12 041)	-	-	-	(4 049)	-	-	342 184	(16 090)
	5221	за 2016 г.	342 184	(16 090)	-	-	-	(4 049)	-	-	342 184	(20 139)
квартиры	5231	за 2015 г.	342 184	(12 041)	-	-	-	(4 049)	-	-	342 184	(16 090)

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. в том числе:	5240	за 2016 г.	2 753 560	266 458	(1 430)	(276 219)	2 742 369
	5250	за 2015 г.	2 734 323	215 498	(60 016)	(136 245)	2 753 560
здания, сооружения	5241	за 2016 г.	1 304 702	95 249	(1 430)	(134 853)	1 263 639
	5251	за 2015 г.	1 222 902	125 414	(10 576)	(32 638)	1 304 702
машины, оборудование	5242	за 2016 г.	1 443 688	166 401	-	(136 529)	1 473 560
	5252	за 2015 г.	1 506 251	88 541	(49 040)	(102 064)	1 443 688
транспортные средства	5243	за 2016 г.	5 170	4 007	-	(4 007)	5 170
	5253	за 2015 г.	5 170	706	-	(706)	5 170
прочие	5244	за 2016 г.	-	800	-	(800)	-
	5254	за 2015 г.	-	837	-	(837)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	154 211	91 408
в том числе:			
здания, сооружения	5261	75 230	25 795
оборудование	5262	78 981	65 613
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	217	15
в том числе:			
здания, сооружения	5271	77	-
оборудование	5272	141	15

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		929 218	1 057 768
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	119 018	118 039	113 376
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переданные на консервацию	5285	723 282	714 574	794 524
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	4 048 837	3 976 685	4 115 863

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)		перевод из долгосрочных в краткосрочные фин. вложения	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2015 г.	129 818	(12 635)	-	-	-	(129 818)	-	-	-	-
пая, акции	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5312	за 2015 г.	129 818	(12 635)	-	-	-	-	(129 818)	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	131 487	(12 786)	-	(5 511)	3 865	-	-	-	125 977	(9 803)
5315	за 2015 г.	1 659	-	-	-	-	-	129 818	-	117	131 487	(12 786)
в том числе:	5306	за 2016 г.	1 659	(1 659)	-	-	-	-	-	-	1 659	(1 659)
займы	5316	за 2015 г.	1 659	-	-	-	-	-	-	(1 659)	1 659	(1 659)
в том числе:	5306	за 2016 г.	129 818	(11 117)	-	(5 511)	3 865	-	-	117	124 308	(7 134)
пая, акции	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 518	129 818	(11 117)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	131 487	(12 786)	-	(5 511)	3 865	129 818	-	117	125 977	(9 803)
5310	за 2015 г.	131 487	(12 635)	-	-	-	-	X	-	(151)	131 487	(12 786)

4. 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	выбыло			оборот между группами (выданы)*	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	1 611 220	(27 736)	21 897 263	(22 026 656)	210	(1 177)	X	1 481 817	(28 703)
в том числе:	5420	за 2015 г.	1 440 052	(26 701)	19 997 268	(19 736 100)	200	(1 235)	X	1 611 220	(27 736)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	1 363 389	(27 736)	3 186 964	(3 128 186)	210	(1 177)		1 424 196	(28 703)
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	1 221 583	(26 701)	2 925 090	(2 783 284)	200	(1 235)		1 363 389	(27 736)
	5422	за 2015 г.	7 060	-	148 377	(155 333)	-	-		104	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	14 505	-	229 954	(237 399)	-	-		7 060	-
	5423	за 2015 г.	2 855	-	34 420	(35 042)	-	-		2 303	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	13 471	-	47 976	(61 448)	-	-		2 826	-
	5424	за 2015 г.	-	-	14 371	(899)	-	-		13 471	-
Затраты в незавершенном производстве **	5405	за 2016 г.	7 518	-	18 241 301	(18 242 148)	-	-		6 671	-
	5425	за 2015 г.	5 185	-	16 457 179	(16 454 847)	-	-		7 518	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	24 392	(24 392)	-	-		-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	23 815	(23 815)	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-		-	-
Животные на выращивании и откорме	5408	за 2016 г.	216 857	-	211 803	(380 117)	-	-		48 543	-
	5428	за 2015 г.	195 925	-	221 220	(200 288)	-	-		216 857	-

* Представлены внутренние обороты запасов между подразделениями предприятия.

** Движение производственных затрат обусловлено поперечными методами учета затрат на производство и калькулирование себестоимости продукции.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйствующих операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	описание на финансовый результат	восстановление резерва	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	Изменения за период	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам									на конец периода	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5506	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	2 621 283	(834 151)	16 953 590	3 266	(17 606 056)	(2)	(348 573)	-	-	-	1 972 080	(1 182 724)
	5530	за 2015 г.	2 174 603	(1 097 837)	11 895 634	7 118	(11 455 991)	(81)	263 686	-	-	-	2 621 283	(834 151)
в том числе:	5511	за 2016 г.	2 313 372	(577 717)	10 911 693	-	(11 495 678)	(2)	(342 593)	-	-	-	1 729 385	(960 311)
	5531	за 2015 г.	1 831 271	(833 637)	8 528 636	-	(8 096 518)	(16)	255 920	-	-	-	2 313 372	(577 717)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2016 г.	104 439	(159 431)	5 853 532	-	(5 925 005)	-	23 316	-	-	-	42 965	(36 115)
	5532	за 2015 г.	90 387	(64 118)	3 206 378	-	(3 192 303)	(24)	4 688	-	-	-	104 439	(59 431)
Авансы выданные	5513	за 2016 г.	203 472	(197 004)	178 305	3 266	(165 373)	(41)	10 705	-	-	-	189 729	(186 299)
	5533	за 2015 г.	202 944	(200 081)	180 820	7 118	(167 169)	(41)	3 077	-	-	-	203 472	(197 004)
Прочая	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	2 621 283	(834 151)	16 953 590	3 266	(17 606 056)	(2)	(348 573)	-	-	-	1 972 080	(1 182 724)
	5520	за 2015 г.	2 174 603	(1 097 837)	11 895 634	7 118	(11 455 991)	(81)	263 686	-	-	-	2 621 283	(834 151)

* Движение дебиторской задолженности, поступлений и выбытий в одном отчетном периоде, представлено в развернутом виде.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость	учтенная по условиям договоров	балансовая стоимость
Всего	5540	1 530 076	347 351	2 126 329	1 292 178	1 658 655	570 818
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 299 748	339 437	1 664 350	1 285 663	1 374 808	541 171
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	38 740	2 626	64 403	4 972	93 044	28 825
прочая	5543	191 588	5 289	197 546	543	200 803	722

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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбытие*	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	222 463	-	-	-	-	-	(100 567)	-	121 896
в том числе:	5571	за 2015 г.	593 461	-	-	-	-	-	(370 997)	-	222 463
кредиты	5552	за 2016 г.	222 463	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	323 031	-	-	-	-	-	(100 567)	-	121 896
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	(100 567)	-	222 463
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	270 430	-	-	-	-	-	(270 430)	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	15 526 081	15 609 089	153 818	(17 130 896)	-	(32 316)	100 567	-	14 285 324
в том числе:	5580	за 2015 г.	14 386 367	13 225 810	1 070	(12 442 654)	-	(15 529)	370 997	-	15 526 081
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	4 356 487	6 237 395	-	(9 435 190)	-	(29 314)	-	-	3 129 377
	5581	за 2015 г.	3 443 366	6 744 818	-	(5 817 240)	-	(14 477)	-	-	4 356 487
авансы полученные	5562	за 2016 г.	58 689	116 950	-	(139 709)	-	(423)	-	-	35 507
	5582	за 2015 г.	36 398	103 212	-	(80 162)	-	(759)	-	-	58 689
расчеты по налогам и взносам **	5563	за 2016 г.	296 026	3 264 598	3 216	(3 287 720)	-	-	-	-	276 122
	5583	за 2015 г.	355 063	2 608 002	926	(2 617 964)	-	-	-	-	296 026
кредиты	5564	за 2016 г.	9 987 327	-	-	-	-	-	100 567	-	10 087 895
	5584	за 2015 г.	9 896 760	-	-	-	-	-	100 567	-	9 997 327
займы	5565	за 2016 г.	281 018	-	-	-	-	-	-	-	281 018
	5585	за 2015 г.	30 444	-	-	-	-	-	-	-	281 018
прочая	5566	за 2016 г.	546 534	4 050 127	144	(4 268 277)	-	(2 579)	270 430	-	476 405
	5586	за 2015 г.	644 337	3 769 778	150 600	(3 867 289)	-	(293)	-	-	546 534
Итого	5550	за 2016 г.	15 748 545	15 609 089	153 818	(17 130 896)	-	(32 316)	X	X	14 408 220
	5570	за 2015 г.	14 979 848	13 225 810	1 070	(12 442 654)	-	(15 529)	X	X	15 748 545

* Движение кредиторской задолженности, поступлений и выбытий в одном отчетном периоде, представлено в развернутом виде.

** Движение по НДС исключенному к уплате и возмещению из бюджета представлено в развернутом виде.

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	3 273 239	3 296 061	3 310 278
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 832 518	2 912 169	2 925 756
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	34 785	35 172	35 932
прочие кредиторы	5593	355 935	348 720	348 590

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г	за 2015 г
Материальные затраты	5610	5 692 016	4 962 478
Расходы на оплату труда	5620	1 322 804	1 114 768
Отчисления на социальные нужды	5630	407 732	337 482
Амортизация	5640	480 819	516 822
Прочие затраты	5650	544 072	530 651
Итого по элементам	5660	8 437 444	7 462 201
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	8 425	5 041
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 445 869	7 467 242

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	154 385	512 560	(234 463)	-	432 482
в том числе:						
Капитализированные платежи по ОСС	5701	-	262 750	-	-	262 750
Резерв на оплату отпусков	5702	154 385	229 810	(234 463)	-	149 732

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	101 510	112 515	120 546
в том числе:				
реализованное имущество в залоге	5801	101 510	112 515	120 546
Выданные - всего	5810	12 395 495	13 340 916	13 340 916
в том числе:				
залог по договору	5811	12 395 495	13 340 916	13 340 916



Шутилов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2017г.

В настоящем документе прошито _____
(исследован) _____ листа (ов), в
том числе пронумеровано _____
_____ листа (ов)





АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ
ИНСТИТУТ ПРОБЛЕМ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА

Россия, 191119, Санкт-Петербург, ул. Марата, д. 92
Тел.: (812) 703-30-07; факс: (812) 703-30-08
E-mail: mail@ak-ipp.spb.ru; www.ipp.spb.ru