



Общество с ограниченной ответственностью

“АКТИВ”

Аудиторское заключение независимого аудитора

*Акционерам
Открытого акционерного общества
«Производственное объединение «Упаковка»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Производственное объединение «Упаковка» (ОГРН 1027700343857, 115477, г. Москва, ул. Промышленная, д. 3), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с

Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лица ответственного за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Лицо ответственное за корпоративное управление несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются

существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицом ответственным за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Д.В. Маханьков

Аудиторская организация:

ООО «Актив»,
ОГРН 5147746161261,
115304, Москва, Каспийская улица, дом 18, корп.1,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОПНЗ 11606056907

30 марта 2018 года

Приложение № 1
к Приказу Министерства финан
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 20 17 г.**

Организация **ОАО "Упаковка"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) **115477, г. Москва, ул. Промышленная, д.3**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
00303999		
7724174702		
17.21		
47	16	
384 (385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ			
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок	29 679	28 919	34 763
	Основные средства			
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения	252	300	300
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы	1 312	1 058	4 274
	Итого по разделу I	31 243	30 277	39 337
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
	Запасы	26 249	18 651	43 919
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
	Дебиторская задолженность	209 044	186 442	143 711
	Финансовые вложения			
	Денежные средства	6 062	1 041	1 469
	Прочие оборотные активы			
	Итого по разделу II	241 355	206 134	189 099
	БАЛАНС	272 598	236 411	228 436

Документ проверен
18.12.2017
Аудитор

Форма 0710001 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	ПАССИВ			
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	230	230	230
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	() ⁷	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	3 587	3 587	3 587
	Добавочный капитал (без переоценки)	4	4	4
	Резервный капитал			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	89 605	71 357	62 154
	Итого по разделу III	93 426	75 178	65 975
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	0	0	2 222
	Отложенные налоговые обязательства	2 359	1 239	587
	Резервы под условные обязательства			
	Прочие обязательства			
	Итого по разделу IV	2 359	1 239	2 809
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
	Заемные средства	0	7 000	4 752
	Кредиторская задолженность	174 060	150 568	153 296
	Доходы будущих периодов			
	Резервы предстоящих расходов			
	Оценочные обязательства	2 753	2 426	1 604
	Итого по разделу V	176 813	159 994	159 652
	БАЛАНС	272 598	236 411	228 436

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Солонар Е.В.

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о финансовых результатах,

за 12 месяцев 20 17 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация **ОАО "Упаковка"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Коды

0710002

31 12 2017

00303999

7724174702

17.21

47 16

384 (385)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За 12 мес 20 17 г. ³	За 12 мес 20 16 г. ⁴
	Выручка ⁵ без ОС(254)	659 025	695 883
	Себестоимость продаж	-603 323	-672 473
	Валовая прибыль (убыток)	55 702	23 410
	Коммерческие расходы	-21 050	-2 784
	Управленческие расходы	0	0
	Прибыль (убыток) от продаж	34 652	20 626
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению	86	
	Проценты к уплате	-975	-2 212
	Прочие доходы + ОС (254)	23 131	26 401
	Прочие расходы	-33 703	-32 697
	Прибыль (убыток) до налогообложения	23 191	12 118
	Текущий налог на прибыль	-3 555	-1 802
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-36	-31
	Изменение отложенных налоговых обязательств	-1 119	-652
	Изменение отложенных налоговых активов		
	Прочее	-269	-461
	Чистая прибыль (убыток) 9203	18 248	9 203



Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	За 12 мес 20 17 г. ³	За 12 мес 20 16 г. ⁴
	СПРАВОЧНО		
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	18 248	9 203
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Солонар Е.В.

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Документ проверен
2016 Август

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.

Коды		
0710003		
31	12	17
00303999		
7724174702		
17.21		
12247	16	
384 (385)		

Организация ОАО "Упаковка" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ИНН _____
_____ по ОКВЭД _____
_____ по ОКОПФ/ОКФС _____
_____ по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

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 20 015 г. ¹	3100	230	()	3591		62154	65975
За 20 16 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210					9203	9433
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	9203	9203
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	()	()
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				x	()	()
дивиденды	3227	x	x	x		()	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x				x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			
Величина капитала на 31 декабря 20 016 г. ²	3200	230	()	3591		71357	75178
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	230				18248	18478
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	18248	18248
переоценка имущества	3312	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x		x
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316			()	()	()	()
Уменьшение капитала - всего:	3320	()				()	()
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	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				x	()	()
дивиденды	3327	x	x	x			x
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	230	()	3591		89605	93426

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 ____ г. ¹	Изменения капитала за 20 ____ г. ²		На 31 декабря 20 ____ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1					
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400				
	3410				
	3420				
	3500				
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401				
	3411				
	3421				
	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям) до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3402				
	3412				
	3422				
	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	93426	75178	65975



Руководитель

(подпись)

" 10 " марта 20 18 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.**

Организация ОАО "Упаковка"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
00303999		
7724174702		
17.21		
12247	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	624003	649984
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	618268	643594
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5735	6390
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	
прочие поступления (ндс свёрнутый)	4119	86	0
	4120	(602910)	(647576)
Платежи - всего			
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(518245)	(577414)
в связи с оплатой труда работников	4122	(70617)	(58169)
процентов по долговым обязательствам	4123	(976)	(2212)
налога на прибыль организаций	4124	(2620)	(1699)
прочие платежи	4129	(10452)	(8082)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	21093	2408

Документ проверен
13

Наименование показателя	Код	За _____ 20 17 г. ¹	За _____ 20 16 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	
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) депозит	4213	0	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(9189)	(2861)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов в Шанхай 761сч 52сч	4221	(9189)	(2861)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи НДС	4229	(0)	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-9189	2861
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9000	211198
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9000	211198
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За <u>20 17</u> г. ¹	За <u>20 16</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(16000)	(211173)
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	(16000)	(211173)
прочие платежи	4329	(0)	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-7000	25
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4904	-428
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1041	1469
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5976	1041
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	31	

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

" 10 " марта 20 18 г.



Примечания

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



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

ОАО "Упаковка"
ИНН 7724174702, КПП 772401001

2017 г

Проверяемый период:

Элемент или состав пояснительной записки

1. Сведения об организации:

1 Производственное объединение «Упаковка» является открытым акционерным обществом

2 Юридический и фактический адрес: 115477, г. Москва, ул. Промышленная, д.3, отчетный период - 2017 год, отчетная дата - 31 декабря 2017 г

3 Среднегодовая численность работающих за отчетный период -178 чел., численность работающих на отчетную дату - 187 чел.

4 Генеральный директор ОАО «Упаковка» Макаренков Александр Константинович (ИНН 442603150564) Член Совета директоров, Лицо, исполняющее функции единоличного исполнительного органа, имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции эмитента

6 Количество акций – 230 111 шт. (В том числе -172 583 шт. обыкновенных и 57 528 шт. привилегированных.)

Номинальная стоимость акций – 1 руб. По итогам 2017 года :

базовая прибыль на одну акцию - 105 руб.73 коп., разводненная прибыль на одну акцию - 79 руб.30 коп.

7 Размер уставного капитала 230 тыс. рублей. Добавочного капитала - 3 590 тыс.руб.

8 Основные виды деятельности - Производство красочной картонной упаковки и тары из собственных материалов и из давальческого сырья, с использованием офсетной плоской печати на бумаге и картоне отечественного и импортного производства.(ОКВЭД 17.21 – Полиграфия) Сдача в аренду офисных и производственных площадей.(ОКВЭД 68.20.2- Сдача в аренду площадей)

9 Деятельность не лицензируется

2.Способы ведения учета, принятые в учетной политике и раскрываемые в пояснительной записке

11 Согласно учетной политике на предприятии применялась общая система налогообложения . Для определения доходов и расходов при исчислении налога на прибыль и налога на добавленную стоимость применялся метод «по отгрузке». Основные средства стоимостью менее 40 тыс. руб. были учтены в составе МПЗ на 10-02 счete с единовременным списанием на себестоимость выпущенной продукции в момент ввода в эксплуатацию, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете.

Документ

16.01.2018

12	3. Информация об отдельных активах и обязательствах в пояснительной записке:	
13	3.1. По основным средствам:	
14	Первоначальная стоимость на начало года ОС - 139 850 490,95 руб.	
15	Первоначальная стоимость ОС на конец года с учетом движения - 132 404 130,83 руб.	
16	Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало года - 110 931 730,85 руб., на конец отчетного года - 102 725 425,34 руб.;	
17	Срок полезного использования объектов при принятии ОС к бухгалтеру определяется исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации и ожидаемого срока использования индивидуально каждого объекта	
18	Способ начисления амортизации и ее отражения в бухучете - линейный	
19	В 2017 году введены в эксплуатацию четыре основных средства на общую сумму 9 189 067,08 руб., в том числе Автоматический вырубной пресс с секцией удаления облоя C-106Q выпуск 2017г производство Китай, инв.№110, первоначальная стоимость 8 827 370,98 руб.	
20	Общее выбытие ОС в 2017г произошло на сумму 16 635 427,20 руб. В том числе списание 24 шт (оргтехника, мебель, ККМ, станки заточный и сверильный, система нанесения клея, обандероливающая машина), на продажу два прессы гор.тиснения и вырубки Ява.	
21	В рамках договора о залоге № LD1607100030/3-1 от 04.04.2016 залогодержатель - АО "Банк Интеза" в залоге находится пять единиц полиграфического оборудования на сумму 20 770 тыс.руб. по оценочной стоимости. В связи с закрытием договора оборудования в 2017 году из залога возвращено.	
22	Объект основных средств, стоимость которых не погашается - Земля в г. Пушкино МО мкр-н Заветы Ильича, ст-ть 86 481,96 руб.	
23	Наличие основных средств	На конец года
	Здания, сооружения	5 561 891,15
	Полиграфич.оборудование до 2013 г	78 743 456,90
	ОС ввод в экпл. С 2013 г	48 012 300,82
	Земля в "Заветах Ильича"	86 481,96
	ВСЕГО:	132 404 130,83
	Амортизация основных средств	На начало года
	Здания, сооружения	3 821 859,10
	ОС ввод в экпл. С 2013 г	21 147 043,66
	Полиграфич.оборудование до 2013 г	77 756 522,28
	ВСЕГО:	102 725 425,34
24	3.2. По материально-производственным запасам:	
25	Материально производственные запасы отражались в учете по фактической себестоимости на счете 10 « Материалы». Стоимость МПЗ списывалась в производство по средней себестоимости. Спецдежда учитывалась на отдельном субсчете счета 10 и списывалась на себестоимость в момент взятия её по требованию со склада (ввода в эксплуатацию).	
26	Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался.	

26	Изменение запасов 2017	На начало года	Увеличение	Уменьшение	На конец года
	Сырьё и материалы	8 740	512 406	506 878	14 268
	Осн. производство (незаверш)	3 813	605 679	603 729	5 763
	Готовая продукция	6 098	597 958	597 838	6 218
	ВСЕГО	18 651	1 716 043	1 708 445	26 249
27	3.3. По финансовым вложениям:				
28	На начало 2017г финансовые вложения в виде вкладов в УК других компаний составляли 300 177,50 руб. В отчётном периоде произошло выбытие вклада в УК ООО "Упаковка-Пак" на сумму 48 152,50 руб. На 01.01.2018г вклад в УК другой компании (ООО "Полиграфупаковка") - 252 025 руб.				
29	Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.				
30	3.4. По активам и обязательствам, выраженным в иностранной валюте:				
31	В отчетном ОАО «Упаковка» не имело валютной кассы. Курсовые разницы, отнесенные на финансовые результаты отчетного года, возникали в момент погашения задолженностей и по состоянию на первое число каждого месяца по хозяйственным договорам поставки материалов. По всем указанным договорам расчеты производились в EUR и USD по курсу ЦБ РФ.				
32	Официальные курсы EUR валют Банка России, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности: EUR- 68,8668, USD - 57,6002.				
33	Положительные курсовые разницы, отраженные в бухучете в составе внереализационных доходов – 4 394 тыс. руб.				
34	Отрицательные курсовые разницы, отраженные в бухучете в составе внереализационных расходов – 2 215 тыс. руб.				
35	3.5. По кредитам и займам:				
36	В 2017 году ОАО «Упаковка» закончило выплачивать кредит 7000 тыс.руб. по кредитной линии в АО "БАНК ИНТЕЗА" №LD1607100030 от 04/04/2016г.				
37	3.6. Оценочные обязательства				
38	Оценочные обязательства в виде резерва предстоящих расходов на отпуска на начало года составили 2 426 тыс.руб. На конец года - 2 753 тыс.руб.				
39	Сумма процентов, причитающихся к оплате заемщикам (кредиторам) включенная в прочие расходы - 976 тыс.руб;				
40	3.6 ПБУ 10/99 Информация о расходах:				
41	Коммерческие расходы составили – 21 050 тыс.руб., в том числе транспортные - 3 659 тыс.руб., на рекламу - 17 391 тыс.руб.				
	Расходы в составе прочих, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резерва по сомнительным долгам –30 435 тыс. руб.,				

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

	2017г	2016
42	Материальные затраты	492 165
	Затраты на оплату труда	51 543
	Отчисления от з/пл	14 539
	Амортизация	8 360
	Прочие затраты	36 716
	Коммерческие расходы	21 050
	Итого по элементам затрат	624 373
	Изменение НЗП	1 950
43	3.7. ПБУ 9/99 Информация о доходах	
44	Выручка от продаж без НДС определена в размере 659 025 тыс. рублей.	
	Выручка от продажи картонной тары и упаковки (ОКВЭД 17.21) составляет 95,95% от всей выручки предприятия.	
	Прочие доходы составили – 22 963 тыс.руб., в том числе доходы в виде восстановления резерва по сомнительным долгам в размере 17 971 тыс.руб.	
45	3.8. Связанная сторона:	
46	ООО «Полиграфупаковка» ИНН 7724194265, КПП 772401001, 115477, г. Москва, ул. Промышленная, 3, стр.4, Эмитенту принадлежит более 20% голосов лица. Поставщик на ОАО "Упаковка" основного вида сырья - картона и бумаги. Поставлено сырья в 2017 г на сумму 434 685 тыс.руб., что составляет 73,38 % от всех поставок сырья и материалов	
47	Сотрудником, на которого возложен контроль за выявлением, проведением, бухгалтерским учётом операций со связанными сторонами, за полнотой раскрытия информации об операциях со связанными сторонами, является Макаренко Александр Константинович. Он же несёт ответственность за правильность выполнения процедуры получения одобрений значительных операций и договорённостей между связанными сторонами в случае их наличия как в рамках, так и за рамками обычной деятельности.	
48	В рамках договора №1-3 от 01 ноября 2017 г был выдан беспроцентный займ Макаренко А.К. в размере 1 190 тыс.руб.	
49	Митин Сергей Владимирович (ИНН 771301270694) является председателем ревизионной комиссии ОАО "Упаковка". В качестве индивидуального предпринимателя сдаёт в аренду на ОАО "Упаковка" транспортные средства (четыре а/м Газель), поставляет сырьё-картон (в 2017 году объём поставок на сумму - 9 373,9 тыс.руб, что составляет 1,58% от всех поставок сырья и материалов. Работает генеральным директором связанной стороны - ООО ТПП "Интерхлеб" (ИНН 7713024166).	
50	Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 1017 году составил - 1 495,8 тыс.руб.	
51	3.9 . Изменение дебиторской задолженности :	
	На начало года	Увеличение деб.
	Дебиторская задолженность 2017	Уменьшение деб.
	Расчеты с поставщиками	10 344 835
	Выделен НДС с авансов(покупки) 768 сч	977 388
		0
		На конец года
		10 699 225
		-1 025 439

	Расчеты с заказчиками	190 978 997	62 718 222	32 002 136	221 695 083
	Резервы по сомнит.долгам	-13 896 507	-30 435 263	-17 971 268	-26 360 502
	Налог на прибыль	0	3 739 473	3 739 473	0
	Прочие дебиторы	40 710	3 995 110	0	4 035 820
	ВСЕГО	186 442 596	40 994 930	18 393 339	209 044 187
52	3.10 . Изменение кредиторской задолженности :				
	Кредиторская задолженность 2017	На начало года	Увеличение деб.	Уменьшение деб.	На конец года
	Расчеты с поставщиками	130 121	40 991	12 644	158 468
	НДС, выд. С авансов	-1 023	-500	-827	-696
	Расчеты с заказчиками	6 728	3 279	5 482	4 525
	Расчёты по налогам и сборам	9 859	935	4 008	6 786
	Расчёты по соц.страхованию и	3 460	3 208	3 449	3 219
	Расчёты с персоналом по оплате труда	1 417	337	0	1 754
	Прочие кредиторы	6	1	3	4
	ВСЕГО	150 568	48 751	25 586	174 060
53	3.11 . Информация по сегментам :				
54	Общая величина выручки, в том числе полученная от продаж внешним покупателям и от операций с другими сегментами;				

Сегмент (Счет)	Наименование	Выручка, тыс.руб. с НДС	Доля
901-1	Изготов.продукции печ.участком	746 141,16	95,95%
901-2	Предоставление мест ВП	856,66	0,11%
901-3	Реализация услуг	23 195,23	2,98%
901-4	Сдача в аренду площадей	7 407,59	0,95%
901-5	Реализация мат-лов со склада	34,57	0,00%
		777 635,21	100%
55	Финансовый результат (прибыль или убыток) по каждому сегменту;		
Сегмент (Счет)	Наименование	Прибыль, тыс.руб.	Доля
909-1	Изготов.продукции печ.участком	29 939,08	86,40%
909-2	Предоставление мест ВП	85,63	0,25%
909-3	Реализация услуг	3 453,48	9,97%
909-4	Сдача в аренду площадей	1 170,66	3,38%
909-5	Реализация мат-лов со склада	3,28	0,01%
		34 652,13	100%
56	Раскрытие информации по основным заказчикам.		

Сегмент (Счет)	Наименование заказчика	Выручка, тыс.руб. с НДС	Доля
901-1	ООО «Хайджин Кинетикс Продактс»	128 555	16,70%
901-1	ОАО «Красный Октябрь»	102 896	13,37%
901-1	ОАО КК «Бабаевский»	113 101	14,70%
901-1	ООО "ЛБЛ Маркетинг Про"	37 677	4,90%
901-1	ООО "Компания ФОРМАЛАЙН"	33 388	4,34%
901-1	ЗАО БКК "Коломенский"	31 635	4,11%
901-1	ОАО «Останкинский МПК»	61 433	7,98%
57	Наличие денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб.		
50сч	Касса организации	4	
51сч	Расчётные счета в банках	1 945	
52сч	Валютные счета в банках	613	
55-3сч	Депозитные счета в банках	3 500	
	Итого по элементам	6 062	
58	3.12. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02:		
59	Условный расход по налогу на прибыль – 4 638 тыс.руб.		
60	Постоянные налоговые обязательства – 36 тыс.руб. Изменение отложенных налоговых обязательств определено в размере 1 119 тыс.руб.		
61	Налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с ч.2 гл.25 НК РФ - 3 555 тыс.руб.		
62	События после отчётной даты, влияющие на формирование финансового результата 2017 года, не происходили.		

Дата составления:

10 марта 2017 года

Генеральный директор

Макаренков А.К.

(Расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Солонар Е.В.

(Расшифровка подписи)





Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью ООО «АКТИВ»
22 листов "30" *исх. № 2014*
Исполнитель *И.В. Руденко* *Б.И.*
директор ООО «АКТИВ»