



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, д.3, ул. Промышленная, г. Москва, 115477), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 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 2018 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 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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 Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за 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.

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое 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 существенных замечаний по результатам 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

29 марта 2019 года

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

Организация **ОАО "Упаковка"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

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

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 00303999 | | |
| 7724174702 | | |
| 17.21 | | |
| 47 | 16 | |
| 384 (385) | | |

| Номер строки | Наименование показателя ² | На 31 дек 20 18 г. ³ | На 31 декабря 20 17 г. ⁴ | На 31 декабря 20 16 г. ⁵ |
|--------------|---|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | АКТИВ | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| | Нематериальные активы | | | |
| | Результаты исследований и разработок | | | |
| 1150 | Основные средства | 37 318 | 29 679 | 28 919 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | | | |
| 1170 | Финансовые вложения | 252 | 252 | 300 |
| | Отложенные налоговые активы | | | |
| 1190 | Прочие внеоборотные активы | 4 842 | 1 312 | 1 058 |
| 1100 | Итого по разделу I | 42 412 | 31 243 | 30 277 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |
| 1210 | Запасы | 46 060 | 26 249 | 18 651 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | | | |
| 1230 | Дебиторская задолженность | 236 003 | 209 044 | 186 442 |
| | Финансовые вложения | | | |
| 1250 | Денежные средства | 761 | 6 062 | 1 041 |
| | Прочие оборотные активы | | | |
| 1200 | Итого по разделу II | 282 824 | 241 355 | 206 134 |
| 1600 | БАЛАНС | 325 236 | 272 598 | 236 411 |

| Номер строки | Наименование показателя ² | На 31 дек 20 18 г. ³ | На 31 декабря 20 17 г. ⁴ | На 31 декабря 20 16 г. ⁵ |
|--------------|--|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | ПАССИВ | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶ | | | |
| 1310 | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 230 | 230 | 230 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | () ⁷ | () | () |
| 1340 | Переоценка внеоборотных активов | 3 586 | 3 587 | 3 587 |
| 1350 | Добавочный капитал (без переоценки) | 4 | 4 | 4 |
| | Резервный капитал | | | |
| 1370 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 91 853 | 89 605 | 71 357 |
| 1300 | Итого по разделу III | 95 673 | 93 426 | 75 178 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| 1410 | Заемные средства | 0 | 0 | 0 |
| 1420 | Отложенные налоговые обязательства | 1 944 | 2 359 | 1 239 |
| | Резервы под условные обязательства | | | |
| | Прочие обязательства | | | |
| 1400 | Итого по разделу IV | 1 944 | 2 359 | 1 239 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| 1510 | Заемные средства | 0 | 0 | 7 000 |
| 1520 | Кредиторская задолженность | 223 427 | 174 060 | 150 568 |
| | Доходы будущих периодов | | | |
| | Резервы предстоящих расходов | | | |
| 1550 | Оценочные обязательства | 4 192 | 2 753 | 2 426 |
| 1500 | Итого по разделу V | 227 619 | 176 813 | 159 994 |
| 1700 | БАЛАНС | 325 236 | 272 598 | 236 411 |

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Солонар Е.В.

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 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 18 г.

Организация **ОАО "Упаковка"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2018

00303999

7724174702

17.21

47 16

384 (385)

| Номер строки | Наименование показателя ² | За 12 мес 20 18 г. ³ | За 12 мес 20 17 г. ³ |
|--------------|--|------------------------------------|------------------------------------|
| 2110 | Выручка | 677 236 | 659 025 |
| 2120 | Себестоимость продаж | -660 692 | -603 323 |
| 2100 | Валовая прибыль (убыток) | 16 544 | 55 702 |
| 2210 | Коммерческие расходы | -5 629 | -21 050 |
| | Управленческие расходы | 0 | 0 |
| 2200 | Прибыль (убыток) от продаж | 10 915 | 34 652 |
| | Доходы от участия в других организациях | | |
| 2320 | Проценты к получению | 316 | 86 |
| 2330 | Проценты к уплате | 0 | -975 |
| 2340 | Прочие доходы | 61 349 | 23 131 |
| 2350 | Прочие расходы | -69 046 | -33 703 |
| 2300 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 3 534 | 23 191 |
| 2410 | Текущий налог на прибыль | -1 154 | -3 555 |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | | |
| 2421 | | -32 | -36 |
| 2430 | Изменение отложенных налоговых обязательств | 415 | -1 119 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | | |
| 2460 | Прочее | -547 | -269 |
| 2400 | Чистая прибыль (убыток) | 2 248 | 18 248 |

Форма 0710002 с. 2

| Номер строки | Наименование показателя ² | За 12 мес 20 18 г. ³ | За 12 мес 20 17 г. ³ |
|--------------|---|------------------------------------|------------------------------------|
| | СПРАВОЧНО | | |
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | | |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | | |
| 2500 | Совокупный финансовый результат периода ⁶ | 2 248 | 18 248 |
| | 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)

" 15 " марта 20 19 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".

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 18 г.

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

| | | |
|------------|----|----|
| Коды | | |
| 0710003 | | |
| 31 | 12 | 18 |
| 00303999 | | |
| 7724174702 | | |
| 17.21 | | |
| 12247 | | 16 |
| 384 (385) | | |

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 01 г. ¹ | 3100 | 230 | () | 3591 | | 71357 | 75178 |
| <u>За 20 17 г.²</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | | | | | 18248 | 18248 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | x | x | x | x | 18248 | 18248 |
| переоценка имущества | 3212 | x | x | | x | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | x | x | | x | | |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | | | | x | x | |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | | | | x | | x |
| реорганизация юридического лица | 3216 | | | | | | |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------|
| | | () | | () | () | () | () |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | () | | () | () | () | () |
| 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 | () | | | | | () |
| реорганизация юридического лица | 3226 | | | | x | () | () |
| дивиденды | 3227 | x | x | x | | | x |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | x | x | x | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3240 | x | x | | | 89605 | 93426 |
| Величина капитала на 31 декабря 20 017 г. ² | 3200 | 230 | () | 3591 | | | |
| <u>За 20 18 г.³</u> | | | | | | 2248 | 2248 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 230 | | | | 2248 | 2248 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | x | x | x | x | | |
| переоценка имущества | 3312 | x | x | | | | |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | x | x | | x | x | |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | | | | x | | x |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | | | | | | |
| реорганизация юридического лица | 3316 | | | (1) | () | () | () |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | () | | () | () | () | () |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | x | x | x | x | () | () |
| переоценка имущества | 3322 | x | x | (1) | x | () | () |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x | x | () | x | () | () |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | () | | | x | | () |
| уменьшение количества акций | 3325 | () | | | | | () |
| реорганизация юридического лица | 3326 | | | | x | () | () |
| дивиденды | 3327 | x | x | x | | | x |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | x | x | x | | | x |
| Изменение резервного капитала | 3340 | x | x | | | 91853 | 95673 |
| Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³ | 3300 | 230 | () | 3590 | | | |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ¹ | Изменения капитала за 20 <u>18</u> г. ² | | На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ² |
|---|------|---|--|-----------------------|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | | | | |
| исправлением ошибок | 3420 | | | | |
| после корректировок | 3500 | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | | | | |
| исправлением ошибок | 3421 | | | | |
| после корректировок | 3501 | | | | |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: | | | | | |
| (по статьям) | | | | | |
| до корректировок | 3402 | | | | |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | | | | |
| исправлением ошибок | 3422 | | | | |
| после корректировок | 3502 | | | | |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 18 г. ³ | На 31 декабря 20 17 г. ² | На 31 декабря 20 16 г. ¹ |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Чистые активы | 3600 | 95673 | 93426 | 75178 |

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 г.



Примечания

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

(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 18 г.**

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

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2018 |
| 00303999 | | |
| 7724174702 | | |
| 17.21 | | |
| 12247 | 16 | |
| 384/385 | | |

| Наименование показателя | Код | За январь-декабрь 20 18 г. ¹ | За январь-декабрь 20 17 г. ² |
|--|-------------|---|---|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 654738 | 624089 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 642667 | 618268 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 5663 | 5735 |
| Сальдо НДС | 4113 | 5723 | |
| прочие поступления | 4119 | 685 | 86 |
| Платежи - всего | 4120 | (637814) | (602910) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (519662) | (518245) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (112801) | (70617) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (0) | (976) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (2262) | (2620) |
| прочие платежи | 4129 | (3089) | (10452) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 16924 | 21179 |

| Наименование показателя | Код | За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>18</u> г. ¹ | За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> 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) | 4213 | | |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | | |
| прочие поступления | 4219 | | |
| Платежи - всего | 4220 | (22663) | (9189) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (22663) | (9189) |
| 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 | 4229 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | -22663 | (9189) |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | | 9000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | | 9000 |
| 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>январь-декабрь</u> 20 <u>18</u> г. ¹ | За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г. ² |
|---|-------------|--|--|
| Платежи - всего | 4320 | () | (16000) |
| 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) |
| прочие платежи | 4329 | () | () |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | | (7000) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | -5739 | 4990 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 6062 | 1041 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода 761 | 4500 | 761 | 6062 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 438 | 31 |

Руководитель

(подпись)

Макаренков А.К.

(расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 19 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

Проверяемый период:

2018 г

| № строки | Элемент или состав пояснительной записки |
|----------|---|
| 1 | 1. Сведения об организации: |
| 2 | Производственное объединение «Упаковка» является открытым акционерным обществом |
| 3 | Юридический и фактический адрес: 115477, г. Москва, ул. Промышленная, д.3, отчетный период - 2017 год, отчетная дата - 31 декабря 2018 г |
| 4 | Среднегодовая численность работающих за отчетный период -178 чел., численность работающих на отчетную дату - 183 чел. |
| 5 | 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 2018 года : базовая прибыль на одну акцию - 13 руб.03 коп., разводненная прибыль на одну акцию - 9 руб.77 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 |
| 10 | 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 счете с единовременным списанием на себестоимость выпущенной продукции в момент ввода в эксплуатацию, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете. |

| | | | | |
|----|---|-----------------------|-----------------------|------------|
| 12 | 3. Информация об отдельных активах и обязательствах, раскрываемая в пояснительной записке: | | | |
| 13 | 3.1. По основным средствам: | | | |
| 14 | Первоначальная стоимость на начало года ОС - 132 404 130,83 руб. Первоначальная стоимость ОС на конец года с учетом движения - 148 006 393,79 руб. Сумма начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало года - 102 725 425,34 руб., на конец отчетного года - 110 687 976,52 руб.; | | | |
| 15 | 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 | | | |
| 16 | Способ начисления амортизации и ее отражения в бухгалтере - линейный | | | |
| 17 | В 2018 году введены в эксплуатацию три основных средства на общую сумму 15 602 262,96 руб., в том числе Автоматический пресс для высечки и тиснения С-106У выпуск 2017г производство Китай, инв.№112, первоначальная стоимость 15 427 286,69 руб. | | | |
| 18 | В 2018 году выбытие основных средств не происходило. | | | |
| 19 | В 2018 году оборудование и другие активы в залоге не находились, арестам не подвергались. | | | |
| 20 | Объект основных средств, стоимость которых не погашается - Земля в г. Пушкино МО мкр-н Заветы Ильича, ст-ть 86 481,96 руб. | | | |
| 21 | Наличие основных средств | На конец года, руб. | На начало года, руб. | |
| 22 | Здания, сооружения | 5 561 891,15 | 5 561 891,15 | |
| | Полиграфич.оборудование до 2013 г | 78 743 456,90 | 78 743 456,90 | |
| | ОС ввод в экспл. С 2013 г | 63 614 563,78 | 48 012 300,82 | |
| | Земля в "Заветах Ильича" | 86 481,96 | 86 481,96 | |
| | ВСЕГО: | 148 006 393,79 | 132 404 130,83 | |
| | Амортизация основных средств | На конец года, руб. | На начало года, руб. | |
| | Здания, сооружения | 3 883 527,58 | 3 821 859,10 | |
| | ОС ввод в экспл. С 2013 г | 28 432 742,44 | 21 147 043,96 | |
| | Полиграфич.оборудование до 2013 г | 78 371 706,50 | 77 756 522,28 | |
| | ВСЕГО: | 110 687 976,52 | 102 725 425,34 | |
| 23 | 3.2. По материально-производственным запасам: | | | |
| 24 | Материально производственные запасы отражались в учете по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы». Стоимость МПЗ списывалась в производство по средней себестоимости. Спецодежда учитывалась на отдельном субсчете счета 10 и списывалась на себестоимость в момент взятия её по требованию со склада (ввода в эксплуатацию). | | | |
| 25 | Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался. | | | |
| 26 | Изменение запасов 2018 | На начало года | Увеличение | Уменьшение |
| | Сырьё и материалы | 14 268 | 515 376 | 498 161 |
| | Осн.производство (незаверш) | 5 763 | 663 981 | 660 237 |
| | | | | 31 483 |
| | | | | 9 507 |

| | | | | | |
|--|-------------------|--------|-----------|-----------|--------|
| | Готовая продукция | 6 218 | 649 500 | 650 648 | 5 070 |
| | ВСЕГО | 26 249 | 1 828 857 | 1 809 046 | 46 060 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 27 | 3.3. По финансовым вложениям: | | | | |
| 28 | В 2018г финансовое вложение в виде вклада в УК ООО "Полиграфупаковка" (ИНН 7724194265 КПП 772401001) составляет 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- 79,4605, USD - 69,4706. | | | | |
| 33 | Положительные курсовые разницы, отраженные в бухучете в составе внереализационных доходов – 3 811 тыс. руб. Отрицательные курсовые разницы, отраженные в бухучете в составе внереализационных расходов – 7 945 тыс. руб. | | | | |
| 34 | 3.5. По кредитам и займам: | | | | |
| 35 | В 2018 году ОАО «Упаковка» кредитов и займов не имело. | | | | |
| 36 | 3.6. Оценочные обязательства | | | | |
| 37 | Оценочные обязательства в виде резерва предстоящих расходов на отпуска на начало года составили 2 753 тыс.руб. На конец года - 4 192 тыс.руб. | | | | |
| 38 | 3.6 ПБУ 10/99 Информация о расходах: | | | | |
| 39 | Коммерческие расходы составили – 5 629 тыс.руб., в том числе транспортные - 5 394 тыс.руб., на участие в выставках - 235 тыс.руб. | | | | |
| 40 | Расходы в составе прочих, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резерва по сомнительным долгам – 59 004 тыс. руб., | | | | |

| | | | |
|----|---|---------|---------|
| 41 | Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) | | |
| | | 2018г | 2017г |
| 42 | Материальные затраты | 479 715 | 492 165 |
| | Затраты на оплату труда | 87 817 | 51 543 |
| | Отчисления от з/пл | 25 165 | 14 539 |

| | | |
|---------------------------|---------|---------|
| Амортизация | 7 963 | 8 360 |
| Прочие затраты | 60 032 | 36 716 |
| Коммерческие расходы | 5 629 | 21 050 |
| Итого по элементам затрат | 666 321 | 624 373 |
| Изменение НЗП | 3 744 | 1 950 |

| | | | | | |
|----|---|----------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 43 | 3.7.ПБУ 9/99 Информация о доходах | | | | |
| 44 | Выручка от продаж без НДС определена в размере 677 236 тыс. рублей. Выручка от продажи картонной тары и упаковки (ОКВЭД 17.21) составляет 92,11% от всей выручки предприятия . Прочие доходы составили – 61 349 тыс.руб., в том числе доходы в виде восстановления резерва по сомнительным долгам в размере 56 614 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 2018 г на сумму без НДС 362 420 тыс.руб., что составляет 73,84 % 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 Макаренков Александр Константинович. Он же несёт ответственность за правильность выполнения процедуры получения одобрения значительных операций и договорённостей между связанными сторонами в случае их наличия как в рамках, так и за рамками обычной деятельности. | | | | |
| 48 | Митин Сергей Владимирович (ИНН 771301270694) является председателем ревизионной комиссии ОАО "Упаковка". В качестве индивидуального предпринимателя сдаёт в аренду на ОАО "Упаковка" транспортные средства (пять а/м Газель), поставляет сырьё-картон (в 2018 году объём поставок на сумму без НДС- 8 712 тыс.руб, что составляет 1,78% от всех поставок сырья и материалов. Работает генеральным директором связанной стороны - ООО ТПП "Интерхлеб" (ИНН 7713024166). | | | | |
| 49 | Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 1018 году составил - 8 503 тыс.руб. | | | | |
| 50 | 3.9 . Изменение дебиторской задолженности : | | | | |
| | Дебиторская задолженность 2018 | На начало года, руб. | Увеличение деб. | Уменьшение деб. | На конец года, руб. |
| | Расчеты с поставщиками | 10 699 225 | 8 415 389 | 3 567 761 | 15 546 853 |
| | Выделен НДС с авансов(покупки) 768 сч | -1 025 439 | 1 025 439 | 1 474 475 | -1 474 475 |
| | Расчеты с заказчиками | 221 695 083 | 68 089 730 | 40 811 963 | 248 972 850 |
| | Резервы по сомнит.долгам | -26 360 502 | 57 323 876 | 59 004 093 | -28 040 719 |
| | Налог на прибыль | 0 | 33 356 | 0 | 33 356 |
| | Прочие дебиторы | 4 035 820 | 497 933 | 3 568 698 | 965 055 |
| | ВСЕГО | 209 044 187 | 135 385 723 | 108 426 990 | 236 002 920 |
| 51 | 3.10 . Изменение кредиторской задолженности : | | | | |
| | Кредиторская задолженность 2018 | На начало года, руб. | Увеличение кред. | Уменьшение кред. | На конец года, руб. |

| | | | | | |
|-------------------|--|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | Расчеты с поставщиками | 158 468 088 | 54 677 192 | 10 807 585 | 202 337 695 |
| | НДС, выд. С авансов | -696 530 | 6 438 156 | 6 319 802 | -578 176 |
| | Расчеты с заказчиками | 4 524 831 | 1 721 001 | 2 455 569 | 3 790 263 |
| | Расчёты по налогам и сборам | 6 786 594 | 141 152 934 | 136 372 152 | 11 567 376 |
| | Расчёты по соц.страхованию и | 3 218 801 | 25 278 252 | 22 809 867 | 5 687 186 |
| | Расчёты с персоналом по оптале труда | 1 754 404 | 92 370 043 | 93 563 582 | 560 865 |
| | Прочие кредиторы | 4 100 | 61 499 | 3 700 | 61 899 |
| | ВСЕГО | 174 060 288 | 315 260 921 | 266 012 455 | 223 427 108 |
| 52 | 3.11 . Информация по сегментам : | | | | |
| 53 | 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 | 623 776,34 | 92,11% | | |
| 901-2 | Предоставление мест ВП | 755,08 | 0,11% | | |
| 901-3 | Реализация услуг | 38 122,29 | 5,63% | | |
| 901-4 | Сдача в аренду площадей | 6 193,91 | 0,91% | | |
| 901-5 | Реализация мат-лов со склада | 8 388,68 | 1,24% | | |
| | | 677 236,30 | 100% | | |
| 54 | Финансовый результат (прибыль или убыток) по каждому сегменту; | | | | |
| Сегмент (Счет) | Наименование | Прибыль, тыс.руб. | Доля | | |
| 909-1 | Изготов.продукции печ.участком | 7 500,51 | 68,71% | | |
| 909-2 | Предоставление мест ВП | 78,92 | 0,72% | | |
| 909-3 | Реализация услуг | 2 978,91 | 27,29% | | |
| 909-4 | Сдача в аренду площадей | 337,44 | 3,09% | | |
| 909-5 | Реализация мат-лов со склада | 19,68 | 0,18% | | |
| | | 10 915,46 | 100% | | |
| 55 | Раскрытие информации по основным заказчикам. | | | | |
| Сегмент (Счет) | Наименование заказчика | Выручка, тыс.руб. с НДС | Доля | | |
| 901-1 | ООО «Хайджин Кинетикс Продактс» | 119 477 | 15,20% | | |
| 901-1 | ОАО «Красный Октябрь» | 84 110 | 10,70% | | |
| 901-1 | ОАО КК «Бабаевский» | 124 774 | 15,88% | | |
| 901-1 | ООО "ЛБК Маркетинг Про" | 36 056 | 4,59% | | |

| | | | |
|--------|--|--------|-------|
| 901-1 | ООО "Компания ФОРМАЛАЙН" | 37 205 | 4,73% |
| 901-1 | ЗАО БКК "Коломенский" | 40 933 | 5,21% |
| 901-1 | ОАО «Останкинский МПК» | 36 058 | 6,51% |
| 56 | Наличие денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб. | | |
| 50сч | Касса организации | 21 | |
| 51сч | Расчётные счета в банках | 740 | |
| 52сч | Валютные счета в банках | 0 | |
| 55-3сч | Депозитные счета в банках | 0 | |
| | Итого по элементам | 761 | |
| 57 | 3.12. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02: | | |
| 58 | Условный расход по налогу на прибыль – 707 тыс.руб. | | |
| 59 | Постоянные налоговые обязательства – 32 тыс.руб. Изменение отложенных налоговых обязательств определено в размере 415 тыс.руб. | | |
| 60 | Налог на прибыль, рассчитанный в соответствии с ч.2 гл.25 НК РФ - 1 154 тыс.руб. | | |
| 61 | События после отчётной даты, влияющие на формирование финансового результата 2018 года, не происходили. | | |


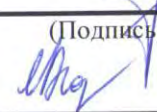
Дата составления:

15 марта 2019 года

Генеральный директор

Главный бухгалтер




 (Подпись)

 (Подпись)

Макаренков А.К.

(Расшифровка подписи)

Солонар Е.В.

(Расшифровка подписи)

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью ООО «АКТИВ»

22 листов "29" марта 2019

Исполнитель Н.В. Мухоморова *Н.В.*
Ген. директор ООО «Актив»

