

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

**акционерного общества
«Издательство «Кавказская здравница»**

за 2018 год



Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
"БасКо-Аудит"

355017, г. Ставрополь, ул. Мира, 282, тел./факс (8652) 23-24-35, 23-22-94, 94-51-03
E-mail: mail@stavropol-audit.ru, Web: www.stavropol-audit.ru
ОКПО 22007215, ОГРН 1022601958444, ИНН 2636005368, КПП 263401001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
акционерного общества «Издательство «Кавказская здравница»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Издательство «Кавказская здравница» (ОГРН 1052601027511, дом 67, улица 50 лет Октября, г. Минеральные Воды, Ставропольский край, 357212), 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 (далее - годовая бухгалтерская отчетность).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Издательство «Кавказская здравница» 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 Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (далее - Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями Кодекса профессиональной этики аудиторов и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятых в Российской Федерации, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и генерального директора Управляющей организации АО «Российские газеты» 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.

Генеральный директор Управляющей организации АО «Российские газеты» 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 генеральным директором Управляющей организации АО «Российские газеты», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

О. Н. Пескова

(Член СРО ААС, ОРНЗ
21606091470,

Квалификационный аттестат
аудитора № 01-000903, Приказ
СРО НП АИП от 08.10.2012 № 28)

М. п.



Аудиторская организация:

общество с ограниченной ответственностью «БасКо-Аудит»,

ОГРН 1022601958444,

355017, Российская Федерация, г. Ставрополь, ул. Мира, 282,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11606053612

21 марта 2019 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация	<u>Акционерное общество "Издательство "Кавказская здравница"</u>	по ОКПО	05904841		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	2630034789		
Вид экономической деятельности	<u>Печатание газет</u>	по ОКВЭД	18.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	12	
Открытые акционерные общества	<u>/ Федеральная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	<u>357212, Ставропольский край, Минераловодский р-н, Минеральные Воды г, 50 лет Октября ул, д. № 67</u>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№1	Нематериальные активы	1110	5	6	8
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
№ 2	Основные средства	1150	85 283	87 923	87 427
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1	1	2
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	85 289	87 930	87 437
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
№4	Запасы	1210	17 178	17 952	17 359
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	6	6
№5/1	Дебиторская задолженность	1230	7 395	8 846	10 548
№3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 582	8 820	4 963
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	40 155	35 624	33 576
	БАЛАНС	1600	125 444	123 554	121 013

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	46 532	46 532	46 532
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	38 478	38 478	38 478
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 327	2 327	2 137
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	31 069	30 935	28 976
	Итого по разделу III	1300	118 406	118 272	116 123
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 348	1 206	991
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 348	1 206	991
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
№5/3	Кредиторская задолженность	1520	5 677	4 047	3 738
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
№7	Оценочные обязательства	1540	13	29	161
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	5 690	4 076	3 899
	БАЛАНС	1700	125 444	123 554	121 013



Руководитель

(подпись)

СЕРДЮКОВ Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОИНЗ 11606053612

12 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Акционерное общество "Издательство "Кавказская здравница" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности Печатание газет по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС

Открытые акционерные общества / Федеральная собственность по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2018
05904841		
2630034789		
18.11		
12247	12	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	85 573	86 092
№6	Себестоимость продаж	2120	(80 711)	(78 745)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 862	7 347
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 862	7 347
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	59	163
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 427	2 290
	Прочие расходы	2350	(3 538)	(3 428)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 810	6 372
	Текущий налог на прибыль	2410	(652)	(1 061)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(32)	(3)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(142)	(215)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	(1)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 016	5 095

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 016	5 095
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

СЕРДЮКОВ Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРНЗ 11606053612

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	12 2018
05904841	
2630034789	
18.11	
12247	12
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Издательство "Кавказская здравница"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Печатание газет

Организационно-правовая форма / форма собственности.

Открытые акционерные общества / Федеральная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	46 532	-	38 478	2 137	28 976	116 123
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 095	5 095
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	5 095	5 095
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 508)	(2 508)
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	-	-

(2 508)

(2 508)

X

X

X

Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
3230	X	X	-	-	-	X
3240	X	X	X	190	(190)	X
3245	-	-	-	-	(438)	-
3200	46 532	-	38 478	2 327	30 935	118 272
3310	-	-	-	-	3 016	3 016
3311	X	X	X	X	-	-
3312	X	X	-	X	3 016	3 016
3313	X	X	-	X	-	-
3314	-	-	-	X	-	-
3315	-	-	-	X	-	-
3316	-	-	-	X	-	-
3317	-	-	-	-	-	-
3320	-	-	-	-	-	-
3321	X	X	X	X	(2 548)	(2 548)
3322	X	X	-	X	-	-
3323	X	X	-	X	-	-
3324	-	-	-	X	-	-
3325	-	-	-	X	-	-
3326	-	-	-	X	-	-
3327	X	X	X	X	-	-
3330	X	X	X	X	(2 548)	(2 548)
3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	X	-	-	X
3300	46 532	-	38 478	2 327	(335)	118 406

Исправления ошибок в учетной политике в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		На 31 декабря 2016 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок				
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3402	-	-	-
исправлением ошибок	3412	-	-	-
после корректировок	3422	-	-	-
	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	118 406	118 272	116 123



СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

12 февраля 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Издательство "Кавказская здравница" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Печатание газет ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКПОФ / ОКФС _____
 Открытые акционерные общества / Федеральная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2018
05904841		
2630034789		
18.11		
12247		12
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	91 335	91 189
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	61 390	68 660
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	18 617	19 390
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	11 328	3 139
Платежи - всего	4120	(80 990)	(81 925)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(41 969)	(40 051)
в связи с оплатой труда работников	4122	(27 779)	(28 549)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(478)	(992)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(10 764)	(12 333)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 345	9 264
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	49
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	-	49
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(829)	(2 573)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(829)	(2 573)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(829)	(2 524)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 839)	(2 889)
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	(2 839)	(2 889)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 839)	(2 889)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6 677	3 851
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 820	4 963
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 582	8 820
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	85	6



Руководитель

(подпись)

СЕРДЮКОВ Виктор
Николаевич

(расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.

Отчетность
проаудирована
ООО «БасКо-Аудит»
ОРНЗ 11606053612

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Издательство «Кавказская здравница»
за 2018 год.

1. Общие сведения об организации (о видах деятельности, адресе, численности работников, руководстве и т. п.) п. 31ПБУ 4/99

Открытое акционерное общество «Издательство «Кавказская здравница» было переименовано в Акционерное Общество «Издательство «Кавказская здравница» 10.11.2016 г. Государственный регистрационный номер (ГРН) 2162651774756 внесен в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) на основании распоряжения Росимущества от 13.10.2016г. № 1089. Акционерное общество «Издательство «Кавказская здравница» было создано путем преобразования федерального унитарного предприятия «Издательство «Кавказская здравница» в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 15.08.2003 г. № 1165-р и распоряжением Министерства имущественных отношений Российской Федерации от 24.09.2003 г. №4240-р «О подготовке к приватизации федерального государственного унитарного предприятия «Издательство «Кавказская здравница».

За многие годы своего существования издательство превратилось в крупнейшее полиграфическое предприятие на Северном Кавказе, которое занимает лидирующее положение на рынке полиграфических услуг.

На сегодняшний день в Издательстве печатаются федеральные, республиканские, местные газеты; всего около ста наименований различных газет. Крупнейшими из них являются общероссийские газеты «Российская газета», «Аргументы и факты».

На предприятии печатаются этикетки, бланки, календари, полиграфические издания и многое другое. Кроме оказания услуг издательство выпускает собственную продукцию: изобразительную (календари, буклеты, плакаты и т. п.), полиграфические издания для населения (записные книжки, блокноты, бумага для офисов и принтеров, и пр.). При этом соблюдаются все требования ГОСТов, поэтому все товары сертифицированы и утверждены к выпуску центром Госсанэпиднадзора Ставропольского края и Центром стандартизации и метрологии.

Во исполнение решения совета директоров АО «Издательство «Кавказская здравница» от 23.08.2018г.(протокол № 49) был ликвидирован филиал – редакция газеты «Кавказская неделя», расположенный в г.Пятигорске по ул.Козлова, 1 (Ставропольский край, индекс 357500). В Едином государственном реестре юридических лиц МИ Федеральной налоговой службой № 9 по СК внесена запись о ликвидации филиала 10.09.2018 г.

Среднесписочная численность АО «Издательства «Кавказская здравница» на 31.12.2018 г. – 99 человек.

2. Правила составления бухгалтерской отчетности (Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ).

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами и законами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации, а именно:

Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», а также Положением (стандартом) по бухгалтерскому учету "Учетная политика Общества" (ПБУ 1\2008) утвержденным Приказом МФ РФ от 6 октября 2008 г. N106н;

План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н;

Положение по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» ПБУ 8/01» утвержденное Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 № 96н;

Положение по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/01» утвержденное Приказом Минфина РФ от 02.08.2001 №60н;

Положение по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01» утвержденное Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н;

Положение по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» утвержденное Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26 н. в редакции Приказа МФ РФ от 12.12.2005 № 147н;

Положение по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2000» утвержденное Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 № 91н;

Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99» утвержденное Приказом Минфинком РФ от 06.07.1999 № 43н;

Положение по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99» утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н;

Положение по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99», утвержденное Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н; методических рекомендаций о порядке формирования показателей бухгалтерской отчетности организаций, утвержденных Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н;

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (не является субъектом малого предпринимательства).

и другими отраслевыми нормативными документами с учетом последующих изменений и дополнений Учредительными и собственными руководящими нормативными актами.

3. Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)

Учетная политика утверждена приказом исполнительного директора от 29.12.17 г. № 48- пр.

3.1. Основные средства (пп. 27 ПБУ 4/99, ПБУ 6/01). Амортизация объектов основных средств на предприятии производится линейным способом. При линейном способе начисление амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, в соответствии со сроком полезного использования.

По основным средствам, принятым на баланс до 01.01.2002г. амортизация начисляется по нормам в соответствии с положениями «Единых норм амортизационных отчислений», утвержденными Постановлением правительства № 1072.

Основные средства за минусом амортизации на 31.12.18 г. составляют 85 283 тыс. руб.

3.2. Нематериальные активы (пп.27 ПБУ 4/99, ПБУ 14/2007). Амортизация нематериальных активов производится линейным способом в течение всего срока полезного использования.

Нематериальные активы за минусом амортизации на 31.12.18 г. составляют 5 тыс. руб.

3.3. Материально-производственные запасы. Порядок учета материально-производственных запасов на предприятии определен в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материальных запасов" (ПБУ 5/01, утвержденное Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н). Единица учета МПЗ п.3 ПБУ 5/01 – однородная группа.

Право собственности на материально-производственные запасы переходит от поставщика покупателю в момент передачи товара и подписания товарной накладной на складе покупателя.

Материалы на 31.12.18 г. составляют 5 925 тыс. руб.

3.4. К незавершенному производству относится продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом на основании плановых калькуляций. Оценка незавершенного производства - по фактической себестоимости.

Незавершенное производство на 31.12.18 г. составляет 4 808 тыс. руб.

3.5. Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Готовая продукция на 31.12.18 г. составляет 6 105 тыс. руб.

3.6. К расходам будущих периодов относятся: расходы по изменению и дополнению компьютерных программ; сертификаты ключей; расходы на оценку и освидетельствование лифтов; расходы на страховые полюса (лифты, автотранспорт, система газопотребления) и т.д. Расходы по изменению (дополнению) компьютерных программ, учтенные в составе расходов будущих периодов, списываются на себестоимость в течение 12 месяцев равными долями.

Расходы будущих периодов на 31.12.18 г. составляют 340 тыс. руб.

3.7. Дебиторская задолженность на 31.12.2018 года составила 7 395 тыс. руб.

3.8. Кредиторская задолженность на 31.12.2018 года составила 5 677 тыс. руб.

3.9. Капитал, резервы, фонды. Общество имеет собственный капитал, в составе которого учитываются уставной, добавочный капитал, нераспределенная прибыль и прочие резервы.

- Уставный капитал составляет 46 532 тыс. руб.

Величина уставного капитала Общества отражается в отчетности в соответствии с текущей редакцией устава Общества, зарегистрированной уполномоченным государственным органом. Отражение увеличения или уменьшения уставного капитала в бухгалтерском учете и отчетности производится после внесения соответствующих изменений в учредительные документы Общества.

- Резервный капитал на 31.12.18 года составляет 2 327 тыс. руб.

- Добавочный капитал на 31.12.18 года составил 38 478 тыс. руб.

В составе добавочного капитала Общества отражаются суммы от переоценки внеоборотных активов Общества.

3.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018 года составила 31 069 тыс. руб.

4. Оценочные значения (ПБУ 21/2008).

Обществом в 2018 году резерв сомнительной дебиторской задолженности не создавался.

5. Оценочные обязательства (п. 24 ПБУ 8/2010).

На 31.12.18 г. сальдо по резерву отпусков составило 13 тыс. руб.

6. Доходы организации (пп. 27 ПБУ 4/99, ПБУ 9/99).

В качестве выручки от продажи признается величина дохода, полученного в отчетном периоде от обычных видов деятельности. Исходя из характера деятельности Общества, доходами от обычных видов деятельности признаются:

- реализация продукции собственного производства;
- реализация полиграфических услуг;
- реализация услуг по аренде;
- реализация услуг по приемке, транспортировке и хранению бумаги;
- реализация других услуг и выполненных работ.

Сумма выручки отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость и иных обязательных аналогичных платежей. Доход от продаж определяется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке).

Выручка за 2018 год составила 85 573 тыс. руб.

Прочие доходы за 2018 год составили 2 427 тыс. руб.

Проценты к получению (от сделки неснижаемого остатка № 5230/0768/60191ПУ от 30.07.2018 г.) за 2018 год составили 59 тыс. руб.

7. Расходы организации (пп. 27 ПБУ 4/99, ПБУ 10/99).

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется с использованием счетов 20-26.

Учет затрат на производство ведется по дебету счетов 20 «Основное производство», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы», 23 «Вспомогательное производство».

В конце отчетного периода счета 23, 25, 26 закрываются в дебет счета 20 с одновременным распределением между объектами калькулирования (газетное, офсетное производства и услуги по аренде помещений).

- счет 23 распределяется пропорционально фактически отработанному времени, затраченному на обслуживание оборудования, зданий и сооружений; подразделения: механический участок ТЦ; строительный участок ТЦ; энергослужба ТЦ; сантехники, котельная ТЦ;

- счет 25 распределяется по факту ежемесячных затрат по объектам калькулирования; подразделения: газетное производство, офсетное производство, услуги по аренде помещений.

- счет 26 (косвенные расходы) распределяется пропорционально:

1. выручке от реализации продукции (работ, услуг). Подразделения: управление издательства, лаборатория, материальный склад, отдел информатики, служебные разъезды (легковой автотранспорт);

2. по месту возникновения. Подразделения: расходы коммерческого отдела, расходы по доставке (грузовой автотранспорт), общехозяйственные расходы (АБК), редакция газеты «Кавказская неделя».

Затраты, учитываемые на счете 20 «Основное производство», ежемесячно распределяются между готовой и незавершенной производством продукцией (работами, услугами). Затраты по незавершенному производству определяются на основании плановых калькуляций исходя из степени готовности продукции (работ, услуг).

Расходы за 2018 год составили 80 711 тыс. руб.

Прочие расходы за 2018 год составили 3 538 тыс. руб.

8. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства (ПБУ 18/02.)

Отложенные налоговые активы на 31.12.2018 г составили 1 тыс. руб. Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2018 г составили 1 348 тыс. руб.

9. Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств (п. 21.2 ПБУ 10/99, п. 18.2 ПБУ 9/99, п. 19 ПБУ 18/02).

Сальдо прочих доходов и расходов, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетности отражается свернуто.

10. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008).

Согласно протоколу заочного заседания совета директоров от 30.01.2009 года №2 полномочия единоличного исполнительного органа были переданы управляющей организации ЗАО «Российские газеты» с даты заключения договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 03.02.2009 года сроком на 5 лет.

Согласно протоколу заочного заседания совета директоров от 25 февраля 2014 года № 20 полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы управляющей организации – ЗАО «Российские газеты» сроком на 3 месяца.

Согласно протоколу заочного заседания совета директоров от 25 июня 2014 года №24 полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации ЗАО «Российские газеты» до 31 декабря 2016г. (договор о передаче полномочий от 02 июля 2014 года №3).

Согласно протоколу заседания совета директоров от 28 июля 2016 года №36 полномочия единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации ЗАО «Российские газеты» до 18 мая 2020г. (договор о передаче полномочий от 16 июня 2017 года №4).

23.03.2018 г. ЗАО «Российские газеты» переименовалось в АО «Российские газеты» (лист записи ЕГРЮЛ от 23.03.18 г.). АО «Российские газеты» оказывало Обществу услуги управляющей компании с января по декабрь на сумму 1 083 тыс. руб. Вознаграждение управляющей компании составило 510 тыс. руб. На 31.12.2018 года общество задолженность перед АО «Российские газеты» не имеет.

Выплаты управленческому персоналу Общества за 2018 год составили 10 610 тыс. руб., сумма страховых взносов составила 3 243 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров и членам ревизионной комиссии в 2018 году, согласно распоряжению Федерального Агентства по управлению государственным имуществом № 606 от 21.06.2018 г. составило 335 тыс. руб.

11. События после отчетной даты (п. 27 ПБУ 4/99, ПБУ 7/98).

Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 г. №56н, у Общества нет.

Информации об условных обязательствах и активах, подлежащей отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденного приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. №167н, у Общества нет.

12. Информация в отношении показателей базовой и разводненной прибыли (убытка)

АО «Издательство «Кавказская здравница»

на акцию (п. 19 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию).

Общество обладает обыкновенными именными бездокументарными акциями в количестве 465 тысяч 320 шт. Чистая прибыль за 2018 год составила 3 016 тыс. руб.

Отношение чистой прибыли к количеству акций составило 0,01 тыс.рублей на 1 акцию (3016/ 465320).

13. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 22, п. 24 ПБУ 23/2011).

Остаток денежных средств по кассе на 31.12.2018 г. составил 64 тыс. 572 руб. 38 коп.

Остаток денежных средств на расчетных счетах на 31.12.2018 г. — 14959 тыс. 645 руб.

Остаток денежных средств на валютных счетах на 31.12.2018 г. — 557 тыс. 988 руб. 89 коп.

У Общества отсутствует необходимость в привлечении денежных средств.

14. Информация о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности.

Для того чтобы сохранить и улучшить имеющиеся позиции и квалифицированную рабочую силу АО "Издательство "Кавказская здравница" стремится к своевременному обновлению оборудования, чтобы продукция стала более качественной и конкурентоспособной. В издательстве работает достаточное количество квалифицированных рабочих. На предприятии успешно действует система наставничества, преемственности поколений. Местные власти относятся к предприятию с пониманием важности выполняемой предприятием работы. АО "Издательство "Кавказская здравница" имеет достаточно собственных средств для оплаты сумм, указанных в договорах, что позволяет не прибегать к услугам кредитных организаций.

Потенциально существенными рисками хозяйственной деятельности являются:

- вероятность снижения цен конкурентами, но ценовая политика, проводимая Обществом, достаточно гибкая и цены доступны для потребителей;
- закрытие редакций газет, снижение покупательской способности населения;
- резкий и значительный рост цен на бумагу и полиграфические материалы.

Исполнительный директор

В.Н. Сердюков

12.02.2019 г.



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

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло		Переоценка						
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	33	(27)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(28)
	5110	за 2017г.	33	(25)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(27)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018г.	33	(27)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(28)
	5111	за 2017г.	33	(25)	-	-	-	(2)	-	-	-	33	(27)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	
		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-
в том числе:	5121	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Форма 0710005 с.3

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2018г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-
	5180	за 2018г.	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-
	5181	за 2018г.	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-



Руководитель СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич
(подпись)
4 февраля 2019 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	170 993	(83 070)	825	(902)	(902)	(3 465)	-	-	170 916	(85 633)
	5210	за 2017г.	166 833	(79 406)	4 480	(320)	(320)	(3 984)	-	-	170 993	(83 070)
в том числе:												
Здания	5201	за 2018г.	41 656	(10 595)	632	-	-	(364)	-	-	42 288	(10 959)
	5211	за 2017г.	41 549	(10 230)	107	-	-	(365)	-	-	41 656	(10 595)
Сооружения	5202	за 2018г.	4 195	(3 486)	-	(50)	(50)	(29)	-	-	4 145	(3 465)
	5212	за 2017г.	4 223	(3 477)	-	(28)	(28)	(37)	-	-	4 195	(3 486)
Транспортные средства	5203	за 2018г.	4 009	(3 954)	-	-	-	(19)	-	-	4 009	(3 973)
	5213	за 2017г.	4 009	(3 823)	-	-	-	(131)	-	-	4 009	(3 954)
Офисное оборудование	5204	за 2018г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	5214	за 2017г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	39	(39)
Многолетние насаждения	5205	за 2018г.	20	(19)	-	-	-	-	-	-	20	(19)
	5215	за 2017г.	20	(19)	-	-	-	-	-	-	20	(19)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2018г.	83 732	(63 580)	193	(849)	(849)	(3 053)	-	-	83 076	(65 784)
	5216	за 2017г.	79 650	(60 420)	4 373	(291)	(291)	(3 451)	-	-	83 732	(63 580)
Земельные участки	5207	за 2018г.	35 940	-	-	-	-	-	-	-	35 940	-
	5217	за 2017г.	35 940	-	-	-	-	-	-	-	35 940	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2018г.	1 325	(1 320)	-	(3)	(3)	-	-	-	1 322	(1 317)
	5218	за 2017г.	1 326	(1 321)	-	(1)	(1)	-	-	-	1 325	(1 320)
Другие виды основных средств	5209	за 2018г.	77	(77)	-	-	-	-	-	-	77	(77)
	5219	за 2017г.	77	(77)	-	-	-	-	-	-	77	(77)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	825	-	(825)	-
	5250	за 2017г.	-	4 480	-	(4 480)	-
в том числе:	5241	за 2018г.	-	25	-	(25)	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция АБК	5242	за 2018г.	-	129	-	(130)	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция газетного корпуса	5243	за 2018г.	-	214	-	(214)	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция здания гаража	5244	за 2018г.	-	15	-	(15)	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Сервер в комплекте	5245	за 2018г.	-	169	-	(169)	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция офсетного корпуса	5246	за 2018г.	-	242	-	(40)	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Реконструкция здания котельной	5247	за 2018г.	-	31	-	(31)	-
	5257	за 2017г.	-	107	-	(107)	-
электромагнитный порошковый тормоз для печатной машины № Н00074	5248	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2017г.	-	140	-	(140)	-
электромагнитный порошковый тормоз для печатной машины № 132	5249	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017г.	-	140	-	(140)	-
электромагнитный порошковый тормоз для печатной машины № 1876		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	419	-	(419)	-
Запасные части для модернизации оборудования МАКО 8		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	232	-	(232)	-
Запасные части для модернизации оборудования МАКО 4		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	1 004	-	(1 004)	-
Стекер для формирования пачек печатной продукции		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	2 438	-	(2 438)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	
		за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	703	2 056
в том числе:			
ГАЗЕТНЫЙ КОРПУС № 1	5261	214	-

Копировальный аппарат, и офсет. печати со вставкой и пристройкой № 2	5262	242	-
Котельная, свар.отд РП-6КВ. компрессорная № 3	5263	31	107
ГАРАЖИ, СКЛАД ОБОРУДОВАНИЯ № 5	5264	15	-
АДМИНИСТРАТИВНО-БЫТОВОЙ КОРПУС № 6	5265	129	-
Сервер Super SC 733T в комплекте	5266	47	-
ПОЖАРНАЯ СИГНАЛИЗАЦИЯ № 2085	5267	25	-
Сити Лайн Экспресс Рулонная офсетная печатная машина	5268	-	140
РУЛОННАЯ ОФ.ПЕЧ.МАШ."СТАРЛАЙН-S30"	5269	-	419
Комплект допечатного оборудования на базе ECRM MAKO 4		-	1 004
Комплексное оборудование для допечатного участка на базе ECRM MAKO 8		-	232
Стекер для формирования пачек печатной продукции KL 511		-	14
Рулонная офсетная печатная машина Сити Лайн Экспресс		-	140
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	17 126	16 985	17 202
Полученные 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	130	130	130
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	44	45	45
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

4 февраля 2019 г.

Отчетность
 проаудирована
ОО «Баско-Аудит»
 ОГРН 311006063612

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)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



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		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	17 952	-	133 865	(134 439)	-	-	-	-	17 178	-
	5420	за 2017г.	17 359	-	143 147	(142 554)	-	-	X	-	17 952	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	6 072	-	31 039	(31 186)	-	-	-	-	5 925	-
	5421	за 2017г.	7 553	-	42 911	(44 392)	-	-	-	-	6 072	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	7 344	-	21 750	(22 989)	-	-	-	-	6 105	-
	5422	за 2017г.	6 516	-	18 636	(17 808)	-	-	-	-	7 344	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	4 133	-	80 557	(79 882)	-	-	-	-	4 808	-
	5425	за 2017г.	3 125	-	81 042	(80 034)	-	-	-	-	4 133	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	403	-	319	(382)	-	-	-	-	340	-
	5427	за 2017г.	165	-	558	(320)	-	-	-	-	403	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445	- -	- -	- -
	5446	-	-	-



Руководитель
СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.

Отчетность
 проаудирована
ООО «БасЮ-Аудит»
 ОГРН 311606053612

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода									
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло				перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	восстановление резерва	спписание на финансовый результат	погашение	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность									перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	8 846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2017г.	10 957	(409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																					
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	5 936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2017г.	6 628	(409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	518	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2017г.	2 756	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2018г.	2 392	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017г.	1 573	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	8 846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2017г.	10 957	(409)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Сердюков Виктор Николаевич
 (подпись) / 10207000000000 (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	32 627	29 946
Расходы на оплату труда	5620	27 351	27 916
Отчисления на социальные нужды	5630	8 263	8 378
Амортизация	5640	3 472	3 871
Прочие затраты	5650	8 998	8 634
Итого по элементам	5660	80 711	78 745
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	80 711	78 745

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



Руководитель **СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29	3 543	(3 509)	(51)	13
в том числе:						
резерв отпусков	5701	29	2 907	(2 873)	(51)	12
резерв на выплату премии по итогам работы за год	5702	-	636	(636)	-	-



Руководитель **СЕРДЮКОВ Виктор Николаевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
**СЕРДЮКОВ Виктор
 Николаевич**
 (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____
СЕРДЮКОВ Виктор
Николаевич
 (расшифровка подписи)

12 февраля 2019 г.



ООО «Баско-Аудит»

Пронумеровано и прошнуровано

37 (Присутствие всех) лист 26

Зав. канцелярией Смагина Т.Ф. *Смагина*

