

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ВНУКОВСКИЙ ЗАВОД ОГНЕУПОРНЫХ ИЗДЕЛИЙ»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2015 ГОД**

**САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
2016**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам

Открытого акционерного общества

«Внуковский завод огнеупорных изделий»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ**НАИМЕНОВАНИЕ:**

Открытое акционерное общество

«Внуковский завод огнеупорных изделий»

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ:

Россия, 143000, Московская обл., г. Одинцово, ул. Союзная, дом 7

ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ:

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года:

Серия 50 № 004882625, дата внесения записи 08.02.2003г., выдано Инспекцией МНС России по г. Одинцово Московской области. Присвоен основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1035006455725.

Зарегистрировано 01.09.1992г. Администрацией Одинцовского района Московской области за регистрационным номером 954.

Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации:

серия 50 № 0203274, выдано 31.01.2000г. Инспекцией МНС России по г. Одинцово Московской области

ИНН 5032018384

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ**НАИМЕНОВАНИЕ:**

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АСБ»

МЕСТО НАХОЖДЕНИЯ:

191025, Россия, Санкт - Петербург, Невский проспект, д. 104, литер А, пом. 9-Н

Телефон/факс: (812) 2726389, 4482476

ЧЛЕНСТВО В СРО:

ЗАО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «АСБ» является членом саморегулируемой организации аудиторов - Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 10201001365.

ЛИЦЕНЗИЯ:

Лицензия ФСБ ГТ № 0039233, регистрационный № 6753 от 12.12.2012 г. на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну. Получение услуг по защите государственной тайны у ООО «Региональный центр обеспечения безопасности информации», срок действия лицензии: до 12.12.2017 г.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ РЕГИСТРАЦИЯ:

Зарегистрировано Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга от 28.12.1995 г. № 22462 за основным государственным регистрационным номером 1027812403024, дата внесения записи 20.11.2002 г., зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Курортному району Санкт-Петербурга.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации **Открытое акционерное общество «Внуковский завод огнеупорных изделий»** за 2015 год, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к отчетности

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ:

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА:

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством

аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ:

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации **Открытое акционерное общество «Внуковский завод огнеупорных изделий»** по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«25» мая 2016 года

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



Н.М. ЕРШОВА

Квалификационный аттестат аудитора № 01-001203, выдан на неограниченный срок на основании решения Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России», приказ от 14 января 2013г. № 01.

Основной регистрационный номер записи в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ) 29801016764.



Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"	по ОКПО	00187056		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5032018384		
Вид экономической деятельности	Управление недвижимым имуществом	по ОКВЭД	70.32		
Организационно-правовая форма	частная	по ОКФС / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	тыс руб	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	143000, Московская обл, Одинцово г, Союзная ул, д. 7				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	283751	278135	235563
	в том числе:				
5200	Основные средства в организации	11501	265382	253580	164021
	Оборудование к установке	11502	47	-	119
5240	Строительство объектов основных средств	11505	18322	24555	71423
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5301	Финансовые вложения	1170	30	30	30
	Отложенные налоговые активы	1180	1	1	1
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	283782	278166	235594
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	2146	2647	3521
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	64
5510	Дебиторская задолженность	1230	15702	11992	11783
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	28770	27546	13285
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	46618	42185	28653
	БАЛАНС	1600	330400	320351	264247

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1161	1161	1161
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	2873	2873	2873
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	9000	9000	9000
	Резервный капитал	1360	232	232	232
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	190535	173206	150118
	Итого по разделу III	1300	203801	186472	163384
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	80000	80000	65000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5390	4616	3521
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	85390	84616	68521
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5560	Кредиторская задолженность	1520	41209	49263	32342
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	41209	49263	32342
	БАЛАНС	1700	330400	320351	264247

Руководитель _____ Помазкин Тимофей
 Викторovich
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация <u>Открытое акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"</u>	по ОКПО 00187056		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН 5032018384		
Вид экономической деятельности <u>Управление недвижимым имуществом</u>	по ОКВЭД 70.32		
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
<u>открытое акционерное общество</u> <u>частная</u>	47	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	203014	233345
	Себестоимость продаж	2120	(115559)	(114307)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	87455	119038
	Коммерческие расходы	2210	(732)	(1106)
	Управленческие расходы	2220	(46069)	(49744)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	40654	68188
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1	5
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	992	262
	Прочие расходы	2350	(19277)	(8677)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22370	59778
	Текущий налог на прибыль	2410	(4355)	(11452)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	655	592
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(774)	(1095)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17241	47231

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	17241	47231
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Помазкин Тимофей
Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 Марта 2015 г.



Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.

Открытое акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Управление недвижимым имуществом**
Организационно-правовая форма форма собственности _____
Типовое акционерное общество _____
Единица измерения **тыс руб**

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

КОДЫ		
0710003		
31	12	2015
00187056		
5032018384		
70.32		
47		16
384		

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 2013 г.	3100	1161	-	11873	232	150118	163384
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					47355	47355
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	47355	47355
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X	X	X
изменения кредитного лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Увеличение капитала - всего:	3220					(24266)	(24266)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переводна имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
увеличение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Увеличение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	(24266)	(24266)
Увеличение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	1161	-	11873	232	173206	186472
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					17328	17328
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17328	17328
переводна имущества	3312	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
Увеличение капитала - всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переводна имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
увеличение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Увеличение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Увеличение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	1161	-	11873	232	190535	203801

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал – всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
недистрибуемая прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Форма 0710023 с.4

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	203801	186472	163384

[Handwritten signature]

 Тимофей Викторович
(подпись)



Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

Организация: Открытое акционерное общество "Внуковский завод огнеупорных изделий" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО
 Вид экономической деятельности: Управление недвижимым имуществом по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма: _____ форма собственности по ОКВЭД
 Тип акционерного общества: _____ по ОКОПФ /ОКФС
 Единица измерения: _____ тыс руб по ОКЕИ

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

К О Д ы		
0710004		
31	12	2015
00187056		
5032018384		
70.32		
47		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. ¹	За Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110		
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	200070	238885
прочие поступления	4119	199475	233561
Платежи - всего	4120	595	5324
в том числе:		(144684)	(151606)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(72308)	(72466)
взноски с оплатой труда работников	4122	(35417)	(38413)
налога на прибыль организаций	4124	(6561)	(9353)
прочие платежи	4129	(30398)	(31374)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	55386	87279
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:		370	
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	370	
Платежи - всего	4220	(50499)	(73887)
в том числе:			
взноски с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(50499)	(73887)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(50129)	(73887)

Наименование показателя	код	3а	
		Январь - Декабрь 2015 г. ¹	Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		20000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		20000
Платежи - всего	4320	(4033)	(19131)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(4033)	(14131)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(5000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4033)	869
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1224	14261
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27546	13285
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	28770	27546
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		


 Руководитель (подпись) **Помазкин Викторovich**
 28 Марта 2016 г.
 Присвоенный код:
 1. Называется отчетный период.
 2. Называется период предшествующего года, на который относится отчетному периоду.



Открытое акционерное общество «Внуковский завод огнеупорных изделий»
ИНН 5032018384/ КПП 503201001

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2015 год

1. Сведения об акционерном обществе

Полное наименование – Открытое акционерное общество «Внуковский завод огнеупорных изделий».

Сокращенное наименование – ОАО «ВЗОИ».

Юридический и фактический адрес: 143000, г. Одинцово, Московская область, ул. Советная, д.7.

ОАО «ВЗОИ» зарегистрировано 01.09.1992 г. свидетельство о государственной регистрации № 600 (Постановление Главы администрации Одинцовского р-на № 1192). Регистрационный номер 954.

Уставный капитал общества составляет 1 161 066 (Один миллион сто шестьдесят одна тысяча шестьдесят шесть) рублей 00 копеек.

Дочерних организаций, обособленных подразделений, филиалов общество не имеет.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность общества подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 г.

2. Учетная политика организации

2.1. Элементы учетной политики Общества на 2015 год для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации в течение 2015 года осуществлялся непосредственно бухгалтерской службой ОАО «ВЗОИ».

Активы и обязательства общества учитываются обособленно от активов и обязательств других организаций.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется автоматизированным способом с применением программы 1С-Предприятие (версия 7.7).

В качестве первичных учетных документов организация применяет формы документов, утвержденные Госкомстатом России, при необходимости дополненные дополнительными графиками и строками. Для тех первичных документов, для которых не предусмотрены унифицированные формы, Организация использует формы, включенные в стандартную версию

программы «1С: Предприятие» и «1С: Зарплата + Кадры» (версия 7.7). Двусторонние первичные учетные документы считаются согласованными после подписания сторонами.

Бухгалтерский учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, представленных стандартной версией программы «1С: Предприятие» и «1С: Зарплата + Кадры» (версия 7.7).

Выручка определяется по методу начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 (с последующими изменениями и дополнениями).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе ТМЦ списываются в расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске их в производство, продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Организация не создает резервы за исключением резерва по сомнительным долгам.

2.2. Основные элементы учетной политики Общества на 2015 год для целей налогового учета

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

Материальные расходы при списании сырья и материалов определяются по средней себестоимости.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1 (с последующими изменениями и дополнениями).

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Организация не создает резервов для целей налогообложения.

2.3. Изменения в учетной политике на 2016 год

В учетной политике для целей бухгалтерского учета на 2016 год отражен порядок формирования резерва на предстоящие отпуска.

Изменения в учетной политике на 2016 год для целей налогового учета явились следствием изменения законодательства. В частности, для целей налогового учета амортизируемым признается имущество первоначальной стоимостью свыше 100 000 (Сто тысяч) рублей.

3. Краткая характеристика бухгалтерского баланса

Как субъект малого предпринимательства общество формирует свою бухгалтерскую отчетность по п.6 Приказа Минфина РФ №66н от 02.07.2010г., а именно:

- в бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах включаются показатели только по группам статей без детализации;
- в приложениях к балансу и отчету о финансовых результатах приводится только наиболее важная информация, без знания которой невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3.1. Актив баланса

Активы организации состоят из оборотных и внеоборотных.

Коэффициент соотношения оборотных и внеоборотных активов равен:

На 31.12.2014 года: $OA - 42\ 185$ тыс.руб./ $BA - 278\ 166$ тыс.руб. = 0,15;

На 31.12.2015 года: $OA - 46\ 618$ тыс.руб./ $BA - 283\ 782$ тыс.руб. = 0,16.

OA – оборотные активы;

BA – внеоборотные активы.

Раздел «Внеоборотные активы» баланса на конец отчетного года составляет 283 782 тыс. рублей, что на 5 616 тыс. рублей больше аналогичного показателя 2014 года. Увеличение произошло в основном за счет введения в эксплуатацию новых объектов основных средств, в результате окончания работ по их возведению.

Информация по изменениям, касающимся поступления и выбытия основных средств, а также максимальной амортизации в 2015 году в сравнении с 2014 годом представлена в приложении 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По разделу «Оборотные активы» баланса произошло увеличение по сравнению с данными на 31.12.2014г. на общую сумму 4 433 тыс. рублей. Изменения коснулись в основном показателя «Дебиторская задолженность». Он на 31.12.2015 года вырос на 3 710 тыс. рублей по сравнению с данными предыдущего года. На увеличение дебиторской задолженности повлиял рост неплатежеспособности контрагентов организации в условиях набирающего обороты экономического кризиса в стране.

Изменения показателей раздела «Оборотные активы» в сравнении с 2014 годом представлены в приложениях 4 и 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Пассив баланса

Пассивы организации, или источники образования хозяйственных средств, представлены в балансе собственным капиталом и кредиторской задолженностью.

Собственный капитал организации в сравнении с аналогичным показателем предыдущего отчетного периода вырос на 17 328 тыс. рублей.

Изменения собственного капитала в сторону его увеличения в 2015 году произошли только по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»: на 17 241 тыс. рублей за счет чистой прибыли 2015 года и на величину восстановленных в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых дивидендов за 2011 год в сумме 87 тыс. рублей.

Именно эта общая сумма в размере 17 328 тыс. рублей, состоящая из чистой прибыли 2015 года и восстановленных в составе нераспределенной прибыли неустраиваемых дивидендов и отражена по строке 3311 в графе «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в «Отчете об изменениях капитала» за 2015 год.

Итого раздела «Долгосрочные обязательства» пассива баланса по состоянию на 31.12.2015 года изменился в сторону увеличения на 774 тыс. рублей за счет изменения показателя «Отложенные налоговые обязательства».

«Краткосрочные обязательства» представлены в балансе кредиторской задолженностью. Данный показатель на конец 2015 года снизился на 8 054 тыс. рублей. Основные изменения в составе кредиторской задолженности, повлиявшие на величину снижения ее величины, состоялись из:

- уменьшения суммы задолженности предприятия перед поставщиками и подрядчиками на 2 112 тыс. рублей;
- снижения сумм авансовых платежей от покупателей на 2 461 тыс. рублей;
- погашения задолженности по выплате дивидендов акционерам на 4 125 тыс. рублей;
- увеличения задолженности по налогам, начисленным в 4 квартале 2015 года, но перечисленным в 2016 году на сумму 646 тыс. рублей.

Движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности за 2015 в сравнении с 2014 годом представлено в приложении 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Краткая характеристика Отчета о финансовых результатах

Большую часть доходов Общества за 2015 год - 87,9% составляет выручка от сдачи имущества в аренду. Доходы от остальных видов деятельности составляют каждый менее 5% от общей величины доходов организации в целом.

Выручка организации по основным видам деятельности за 2015 год составила 203 014 тыс. рублей. По сравнению с 2014 годом данный показатель снизился на 30 331 тыс. рублей или на 13%. Это обусловлено тем, что в условиях экономического кризиса часть арендаторов из-за спада покупательской способности на собственную продукцию (товары, работы, услуги) была вынуждена освободить арендуемые помещения, другая часть уменьшила арендуемые площади, снижая себестоимость. Кроме того, чтобы не потерять оставшихся арендаторов, предприятию пришлось идти на уступки в плане уменьшения стоимости арендной платы.

Себестоимость продаж (товаров, работ услуг) за 2015 год возросла на 1 252 тыс. рублей или 1,1%.

В результате показатель валовой прибыли за 2015 год снизился на 31 583 тыс. рублей и составил 87 455 тыс. рублей.

Коммерческие расходы организации составили за 2015 год 732 тыс. рублей, что на 374 тыс. рублей меньше аналогичного показателя 2014 года.

На 3 675 тыс. рублей снизились также управленческие расходы отчетного года по сравнению с предыдущим периодом.

Полная себестоимость реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг в 2015 году составила 162 360 тыс. рублей, по сравнению с 2014 годом – 165 157 тыс. рублей. Уменьшение составило 1,69 %.

Основные составляющие себестоимости (статьи затрат) за 2015 и 2014 годы представлены в виде приложения 6 к балансу и отчету о финансовых результатах «Затраты на производство».

Рентабельность продаж, рассчитываемая по формуле $R_{пр} = \text{Ппр}/В$ (где Ппр – прибыль от продаж, В – выручка от продаж), за 2015 год составила 20,2%. Для сравнения рентабельность продаж за 2014 год – 29,22%, 2013 год – 21,95%, 2012 год – 17,18%.

Изменение показателей прочих доходов и расходов «Отчета о финансовых результатах» представлены в следующей таблице в тыс. рублях:

Наименование показателя	Код строки	2015 г.	2014 г.	Изменения
Проценты к получению	2320	1	5	-4
Прочие доходы	2340	992	262	730
Прочие расходы	2350	19277	8677	10 600

На увеличение показателя «Прочие расходы» большей частью повлияла величина убытков от пожара в сумме 7 328 тыс. рублей, произошедшего на предприятии 25 марта 2015 года.

Прибыль до налогообложения за 2015 год составила 22 370 тыс. рублей, что на 37 408 тыс. рублей ниже аналогичного показателя прошлого года.

Показатель чистой прибыли отчетного периода составляет 17 241 тыс. рублей, что в 2,74 раза меньше аналогичного показателя предыдущего года.

Базовая прибыль на акцию за 2015 год составила 29,70 рублей. За 2014 год данный показатель составлял 81,36 рублей на акцию. Ввиду того, что отчетность составляется обществом в тысячах рублей, вышеуказанные цифры не приведены в «Отчете о финансовых результатах» за 2015 год.

5. Структура финансовых вложений

В 2015 году ОАО «Шибер», реорганизовалось в ООО «Шибер». В связи с чем, форма финансовых вложений изменилась (с акций на долю в УК). Финансовые вложения организации на 31.12.2015 года по своему характеру являются долевыми и представляют собой вклады в уставные капиталы других организаций, а именно:

Наименование организации	Форма вложений	Сумма (руб.)
ООО «Внуковские огнеупорные изделия»	Вклад в уставный капитал	30 000,00
ООО «Шибер»	Вклад в уставный капитал	40,00
ИТОГО:		30 040,00

6. Информация об изменении оценочных значений

Организация не создает резервов, кроме резерва по сомнительным долгам в соответствии требованиями законодательства. Методика формирования и использования данного резерва представлена в приложении №2 к учетной политике организации.

Содержание изменений по сумме резерва за 2015 год приведены в таблице:

Остаток резерва на 01.01.2015	Восстановление резерва в части оплаченных сумм (доход)	Списание за счет созданного резерва задолженности неральной ко взысканию	Включение новых сумм сомнительной задолженности (расход)	Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2015
1 453 951,15	105 000,29	1 443 420,06	323 802,41	429 333,21

7. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

Данные о постоянных и временных разницах, которые влияют на отложенные налоговые активы и обязательства (в рублях)

Наименование показателей	2015 г.	2014 г.
Постоянные налоговые разницы отчетного периода (ПНО+ПНА)	3 276 621 (655 324)	2 958 325 (591 665)
Временные вычитаемые налоговые разницы отчетного периода (ОНА)	-1 714 (-343)	-1 714 (-343)
Временные налогооблагаемые налоговые разницы отчетного периода (ОНО)	3 871 276 (774 255)	5 474 776 (1 094 955)
Постоянные налоговые разницы прошлых лет (ПНО)	-	-
Временные вычитаемые налоговые разницы прошлых лет (ОНА)	-	-
Временные налогооблагаемые налоговые разницы прошлых лет (ОНО)	-	-

Налог на прибыль

Наименование показателей	2015 г.
Налог на прибыль текущего года	4 354 802
В т.ч. условный расход	4 474 076
постоянное налоговое обязательство	655 324
отложенный налоговый актив	-343
отложенное налоговое обязательство	774 255
Налог на прибыль по уточненным декларациям прошлых лет	-

8. Социальные показатели

№ п/п	Наименование показателя	2015 г.	2014 г.
1	Среднесписочная численность работников	61	65
2	Оплата труда, тыс.руб.	40068	39523
3	Начисления на оплату труда, тыс.руб.	11693	11308

9. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Совокупные затраты общества на приобретение и потребление электрической энергии и теплоты (без учета НДС):

Наименование	2015 год		2014 год	
	Количество	Сумма (тыс.руб.)	Количество	Сумма (тыс.руб.)
Электрическая энергия (кВт.ч)	5 520 232	15 609	6 928 837	16 563
Мощность (кВт)	-	3 987	-	4 050

Общество само осуществляет выработку тепловой энергии, потому затраты на ее приобретение у общества отсутствуют.

10. Информация о государственной помощи

В отчетном году, как и в предыдущих годах, государственная помощь не предоставлялась.

11. Информация о событиях после отчетной даты

На момент подписания отчетности за 2015 год событий, имевших место на отчетную дату и событий, возникших после отчетной даты, способных оказать существенное влияние на финансово-экономические показатели, не выявлено.

12. Информация о связанных сторонах

Операции, проводимые со связанными сторонами в 2015 году по группам связанных сторон:

1) основной управленческий персонал (генеральный директор, члены Совета директоров):

- выплачено заработной платы, отпускных, производственных премий – 9 051 122,32 рублей;
- начислено страховых взносов – 1 803 821,47 рублей;
- возвращено займов – 190 800,00 рублей;
- вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

2) акционер ЗАО «Стивен-Инвест» (доля в уставном капитале 98,96%):

- перечислено дивидендов на сумму 4 000 000,00 рублей.

Список связанных сторон дан в Приложении к Пояснениям по бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Генеральный директор



Т.В. Помазкин
« 25 » марта 2016г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Ермолычев Дмитрий Анатольевич	-	Член Совета директоров	20.04.07	-	-
2	Помазкин Тимофей Викторович	-	Член Совета директоров Генеральный директор	01.12.09	-	-
3	Соловьев Валерий Владимирович	-	Член Совета директоров	20.04.07	-	-
4	Лахина Светлана Владимировна	-	Член Совета директоров	25.05.10	-	-
5	Фролова Любовь Викторовна	-	Член Совета директоров	20.04.07	-	-
6	ЗАО «Стивен-Инвест»	117036, г. Москва ул. Дм. Ульянова, д.26 а, стр. 2	Акционер	15.10.07	98,96	98,96

Генеральный директор



Т.В. Помазкин

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				Затраты за период	Списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2015 г.	24555	47479	-	53712	18322
	5250	За 2014 г.	71423	70140	-	117008	24555

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

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		За 2015 г.	За 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9392	664
	5270	5468	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	27976	27916	27916
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Примигающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				Восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	13646	1654	371406	333	369254	-	1225	-	16131	429	
	5530	За 2014 г.	14293	2510	423509	-	424150	6	856	-	13646	1654	
Итого	5500	За 2015 г.	13646	1654	371406	333	369254	-	1225	-	16131	429	
	5520	За 2014 г.	14293	2510	423509	-	424150	6	856	-	13646	1654	

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
	Код	Учтенная по условиям договора стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2015 г.	80000	-	-	-	-	-	80000
	5571	За 2014 г.	65000	20000	-	5000	-	-	80000
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	За 2015 г.	49263	420939	-	428990	3	-	41209
	5580	За 2014 г.	32342	593651	-	576573	157	-	49263
	5550	За 2015 г.	129263	420939	-	428990	3	X	121209
Итого	5570	За 2014 г.	97342	613651	-	581573	157	X	129263

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2015 г.	3а 2014 г.
Материальные затраты	5610	18924	28292
Расходы на оплату труда	5620	37457	39213
Отчисления на социальные нужды	5630	10477	10302
Амортизация	5640	34193	26507
Прочие затраты	5650	61309	60843
Итого по элементам	5660	162360	165157
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	162360	165157

