

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества «Запкареллес»
за 2016 год**

**Акционерам акционерного общества
«Запкареллес»**

Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Запкареллес»

Государственный регистрационный номер 1021001062565

Место нахождения: 186870, Республика Карелия, г. Суоярви, ул. Гагарина, д.28

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью фирма «Карелаудит»

Государственный регистрационный номер 1021000544840

Место нахождения: 185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, д.5, каб.308

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ 11606060891

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Запкареллес», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 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 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Запкареллес» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО фирма «Карелаудит»



Г.Д. Виноградова

« 15 » мая 2017 г.

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

Формы
бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 16 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Запкареллес" Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности лесозаготовки ИНН _____ по _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ОКВЭД _____
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Местонахождение (адрес) г.Суоярви, ул.Гагарина, 28 по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
29	03	2017
245670		
1016030034		
02.01.1		
67	16	
384		

Показатель ¹	Наименование показателя ²	Код	На <u>31 дек</u> 20 <u>16</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	0	0	4
	Результаты исследований и разработок	1120			
2	Основные средства	1130	58 511	63 298	69 257
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150			
3	Отложенные налоговые активы	1160	195 958	375 467	312 533
4	Прочие внеоборотные активы	1170	16 301	16 301	16 301
	Итого по разделу I	1100	270 770	455 066	398 095
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5	Запасы	1210	77 933	20 571	63 341
6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 763	48	2 868
7	Дебиторская задолженность	1230	232 581	123 401	129 804
8	Финансовые вложения	1240	778 801	778 801	778 801
9	Денежные средства	1250	16 475	30	39
10	Прочие оборотные активы	1260	28 756	70 357	74 617
	Итого по разделу II	1200	1 136 309	993 208	1 049 470
	БАЛАНС	1600	1 407 079	1 448 274	1 447 565

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15	15	15
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		() ⁷	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 132	9 132	9 148
12	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	1		
13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 238 029)	(1 009 888)	(735 943)
	Итого по разделу III	1300	-1 228 881	-1 000 741	-726 780
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
14	Заемные средства	1410			
15	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 933	587	583
	Резервы под условные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	1 933	587	583
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
16	Заемные средства	1510	1 920 956	1 610 285	1 340 292
17	Кредиторская задолженность	1520	712 571	836 026	823 100
	Доходы будущих периодов	1530			
18	Оценочные обязательства	1540	500	2 117	5 368
19	Прочие обязательства	1550	0	0	5 002
	Итого по разделу V	1500	2 634 027	2 448 428	2 173 762
	БАЛАНС	1700	1 407 079	1 448 274	1 447 565

Руководитель

(подпись)

Писарев М.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Васильева О.А.

(расшифровка подписи)

" 29 " марта 20 17 г.

Примечания

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

Отчет о финансовых результатах

за _____ ГОД 20 16 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Закрытое акционерное общество "Закареллес"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности лесозаготовки

ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

по ОКОПФ/ОКФС

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

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
29	03	2017
245670		
1016030034		
02.01.1		
67	16	
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 20 16 г. ³	За _____ 20 15 г. ⁴
1	Выручка ⁵	2110	964 337	722 235
2	Себестоимость продаж	2120	(748 368)	(660 603)
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	215 969	61 632
4	Коммерческие расходы	2210	(31 036)	(10 300)
5	Управленческие расходы	2220	(65 188)	(35 298)
6	Прибыль (убыток) от продаж	2200	119 745	16 034
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
7	Проценты к уплате	2330	(226 774)	(210 167)
8	Прочие доходы	2340	239 400	211 603
9	Прочие расходы	2350	(179 655)	(354 360)
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-47 284	-336 890
	Текущий налог на прибыль	2410	()	()
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	9 937	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 345	4
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(865)	62 935
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-47 764	-273 959

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ 20 16 г. ³	За _____ 20 15 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	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 ⁶	2500		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

(подпись)
_____ 20 16 г.

Писарев М.А.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Васильева О.А.
(расшифровка подписи)

1. Номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-1/99 от 18.07.99), указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться отдельно в отчетах о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Период, предшествующий отчетному периоду.

4. Сумма, определяемая за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

5. Чистая прибыль (убыток) периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода".

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

Отчет об изменениях капитала
за 20 16 г.

Коды		
0710003		
29	03	2017
245670		
1016030034		
02.01.1		
67	16	384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

HIN

по ОКВЭД

по ОКОНФ/ОКФС

по ОКЕИ

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

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. ¹	3100	15	()	9 148		-735 944	-726 781
За 20 15 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210						0
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x		x
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(273 960)	(273 960)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(273 960)	(273 960)
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	(0)
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					()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	16		16	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ²	3200	15	()	9 132	0	-1 009 888	-1 000 741
За 20 16 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310				1		
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x	x	
дополнительный выпуск акций	3314				x		
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x		
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(228 141)	(228 141)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(228 141)	(228 141)
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326					()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. ³	3300	15	()	9 132	1	-1 238 029	-1 228 881

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

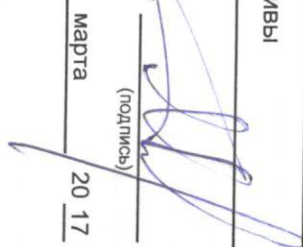
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ² за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. ³
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Согласно
Идентификационный
Вид экономического
Организации
Единица
Поступило
в т.ч.
от пр.
арен.
комис.
от пр.
проч.
Платежи
в т.ч.
поступ.
в связи
проч.
неполн.
и др.

3. Чистые активы

Форма 0710023 с. 4

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ³	На 31 декабря 20 15 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ¹
Чистые активы	3600	-1 228 881	-1 000 741	-726 780

Руководитель  Писарев М.А.  Васильева О.А.
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)
 " 29 " марта 20 17 г.

Примечания

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

(в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 16 г.

Коды		
0710004		
29	03	2017
245670		
1016030034		
02.01.1		
67	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Закрытое акционерное общество "Запкареллес"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности лесозаготовки

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

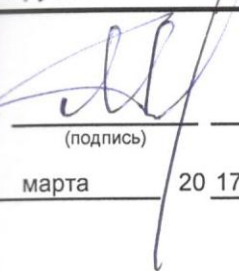
по ОКЕИ

Наименование показателя	Код	За _____ 20 16 г. ¹	За _____ 20 15 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	502 873	200 758
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	441 390	190 508
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	61 483	10 250
Платежи - всего	4120	575 242	(200 768)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(277 070)	(22 593)
в связи с оплатой труда работников	4122	(100 372)	(70 433)
процентов по долговым обязательствам	4123	(9 018)	()
налога на прибыль организаций	4124	(0)	(0)
прочие платежи	4129	(188 782)	(107 742)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	-72 369	-10

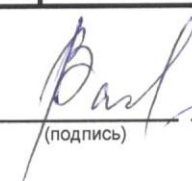
Наименование показателя	Код	За _____ 20 16	За _____ 20 15 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	()	(0)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	()	(0)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	0
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	128 814	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	128 814	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За _____ 20 16 г. ¹	За _____ 20 15 г. ²
Итого	4320	(40 000)	(0)
Выплата (участникам) в связи с выкупом у них акций (доля участия) организации или их выходом из состава организации	4321	()	()
Выплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
Выплата с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(40 000)	()
Другие платежи	4329	()	()
Изменение денежных потоков от финансовых операций	4300	88 814	
Изменение денежных потоков за отчетный период	4400	16 445	-10
Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30	40
Изменение денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	16 475	30
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		


 (подпись) Писарев М.А.
 (расшифровка подписи)

Главный
 бухгалтер


 (подпись) Васильева О.А.
 (расшифровка подписи)

Примечания

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

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности**

АО «Запкареллес»

за 2016 год

ОГЛАВЛЕНИЕ

Пояснительная записка	1
к годовой бухгалтерской отчетности.....	1
за 2016 год	1
1. <i>Общие сведения</i>	3
1.1. Общая информация о Компании.....	3
1.2. Организационная структура Компании	3
1.3. Исполнительные и контрольные органы Компании	4
1.4. Численность персонала Компании	4
1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах	4
1.6. Существенная информация о деятельности Компании.....	4
2. <i>Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности и Учетной политики</i>	5
2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности	5
2.2. Состав бухгалтерской отчетности	5
2.3. Существенные аспекты и изменения Учетной политики.....	5
3. <i>Раскрытие существенной информации, содержащейся в бухгалтерской отчетности</i>	
3.1. Раскрытие информации по сегментам.....	10
3.2. Сопроводительная информация по статьям бухгалтерского баланса (форма 1)	10
3.3. Сопроводительная информация по статьям отчета о финансовых результатах (форма 2).....	19
3.4. Операции по договорам, предусматривающим исполнение Компанией обязательств (оплату) неденежными средствами	16
3.5. Пояснения к отчету об изменениях капитала (форма 3)	16
3.6. Пояснения к отчету о движении денежных средств (форма 4)	16
3.7. Государственная помощь.....	16
3.8. Вознаграждение директору	17
3.9. Условные факты хозяйственной деятельности	17
3.10. События после отчетной даты.....	17
3.11. Информация о прекращаемой деятельности	17

1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность АО «Запкареллес» составлена в соответствии:

- Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Федеральным законом «Об акционерных обществах» от 26.12.1995 № 208-ФЗ;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н;
- Указаниями об объеме форм бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н;
- иными нормативными актами, регуливающими бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации;
- учредительными документами и Учетной политикой Компании для целей бухгалтерского учета.

1.1. Общая информация о Компании

Компания АО «Запкареллес» создана на основании решения учредительного собрания акционеров ЗАО «Суоярвский леспромхоз» путем приватизации – выкупа имущества трудовым коллективом и зарегистрирована Исполнительным Комитетом Суоярвского районного совета народных депутатов 13.10.1992г.

Регистрационный номер № 290.

Уставный капитал Компании равен 15 418 руб.

Уставный капитал разделен на 7709 обыкновенных именных бездокументарных акций.

Номинальная стоимость одной обыкновенной именной бездокументарной акции составляет 2 руб.

Государственная регистрация выпуска акций осуществлена на основании решения о выпуске ценных бумаг: 1-01-05087-J

Компания зарегистрирована по адресу: 186870, Республика Карелия, г.Суоярви, пер. Ржевский, д.14А.

1.2. Организационная структура Компании

Компания не имеет в своем составе филиалов, выделенных на отдельный баланс. В 2016 году осуществляла деятельность на территории Республики Карелия.

1.3. Исполнительные органы Компании

Единоличный исполнительный орган Компании:

Директор: Писарев Максим Александрович

Заместители:

Заместитель генерального директора – Кириллов Константин Александрович

Финансовый директор – Федосова Надежда Юрьевна

Коммерческий директор – Стукалов Виктор Владимирович

Директор по защите ресурсов – Аникин Дмитрий Игоревич

Внешний аудитор Компании отчетности за 2016 год:

ООО фирма «Карелаудит».

ОГРН: 1021000544840

Является членом саморегулируемой организации аудиторов – Некоммерческого партнёрства «Аудиторская Палата России» с основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 10401003944 от 28.12.2009 г. в Реестре аудиторских организаций.

1.4. Численность персонала Компании

Среднесписочная численность персонала Компании составила 79 человека за 2016 год.

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерних и зависимых обществ Компания не имеет.

1.6. Существенная информация о деятельности Компании

Основной деятельностью Компании является лесозаготовки на территории Российской Федерации.

Рынок лесопромышленного комплекса характеризуется сокращением объемов лесозаготовок, изношенностью основных производственных фондов, появлением новых компаний и, следовательно, обострением конкуренции. В этой ситуации необходимым условием получения контрактов является не только высокое качество выполнения работ, но их стоимость, определяемая ценовой политикой АО «Запкареллес», а также четкое соблюдение графика поставки продукции. Фактором, оказывающим существенное влияние на деятельность предприятия, является стабильный спрос на продукцию. Для более эффективного использования данного фактора предприятием осуществляются следующие мероприятия:

- заключены договоры долгосрочной аренды лесного фонда на общей площади 800 тыс.га сроком на 49 лет с правом ведения рубок главного пользования.
- реклама своей продукции.
- улучшение качества выпускаемой продукции.
- проведение ряда мероприятий по снижению (оптимизации) затрат на производство.

2. Существенные аспекты представления информации в бухгалтерской отчетности и Учетной политики

2.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Компании составлена за период с 1 января по 31 декабря 2016 года. Показатели бухгалтерской отчетности представлены в национальной валюте Российской Федерации, единица измерения установлена в тысячах рублей.

2.2. Состав бухгалтерской отчетности

Неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Компании является: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств, отчет о целевом использовании средств, расшифровки отдельных показателей представленных отчетов, пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности, раскрывающая финансовое положение Компании.

2.3. Существенные аспекты Учетной политики

Оценка активов и обязательств

В бухгалтерской отчетности Компании активы и обязательства оценены по фактическим затратам.

При бухгалтерском учете активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежит оплате в рублях РФ, применен курс иностранной валюты, установленный законом или соглашением сторон на дату совершения операции. Стоимость авансов и предварительных платежей не пересчитывается, а включается в состав общей стоимости активов и обязательств в рублях по курсу, действовавшему на дату перечисления средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе Компании дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты, либо не установлен.

Финансовые вложения классифицируются в бухгалтерском балансе как краткосрочные либо долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения, погашения) после отчетной даты.

Основные средства

К основным средствам в бухгалтерском учете и отчетности Компании отнесены объекты, удовлетворяющие условиям признания согласно п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н.

Объекты недвижимого имущества отражаются в составе основных средств Компании с даты подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

Активы, в отношении которых выполняются указанные выше условия и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компании в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов списывается на затраты по мере передачи их в эксплуатацию.

Основные средства Компании отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, начисленной за время их использования. В 2016 году переоценка основных средств не производилась.

Первоначальная стоимость основных средств определена по фактическим затратам на их приобретение.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, осуществляется по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

Амортизация основных средств, приобретенных после 01.01.2002, начисляется линейным методом исходя из установленных Компанией сроков полезного использования, определенных при принятии объектов к бухгалтерскому учету на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Нематериальные активы

Формирование нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Незавершенное строительство

Незавершенное строительство отражается в составе внеоборотных активов и оценивается по фактически произведенным затратам.

Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений не создается.

Материально-производственные запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов производится по средней стоимости. В стоимость материально-производственных запасов включаются транспортно-заготовительные расходы, непосредственно связанные с их приобретением, кроме расходов по внутреннему перемещению запасов между подразделениями Компании.

Материально-производственные запасы, полученные Компанией без расчетных документов, подтверждающих их стоимость, отражены в бухгалтерском учете по ценам поставщиков согласно спецификациям к договорам. По запасам, поставщик которых не установлен, стоимость определяется на основании заключения комиссии.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней стоимости. Товары отражены по покупной стоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в Компании не создается.

Затраты на производство и формирование себестоимости продаж

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, изготовлением продукции и ее продажей, приобретением и продажей товаров, а также расходы, связанные с управлением производством и Компанией в целом.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Затраты на производство отражены в бухгалтерском учете по каждому договору, виду номенклатуры, элементам и статьям затрат.

Расходами по договору являются понесенные Компанией за период с начала исполнения договора до его завершения:

1. расходы, связанные непосредственно с исполнением договора (прямые расходы по договору);
2. часть общих расходов Компании на исполнение договоров, приходящаяся на данный договор (косвенные расходы по договору).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Затраты на производство, понесенные вспомогательными и обслуживающими производствами и хозяйствами, распределяются:

- 23 счет – пропорционально отработанным машино-сменам (гКал).
- 25 счет – пропорционально выпуску готовой продукции по плановой себестоимости.

Расходы, связанные с управлением Компанией, учитываются в составе общехозяйственных расходов.

При формировании финансового результата управленческие расходы не включаются в себестоимость продаж и списываются на субсчет 90.8 «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Компанией в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как расходы будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов учитываются:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности, производимые в виде фиксированного разового платежа, включая авторское вознаграждение, которые подлежат списанию в течение срока действия договора (указанный порядок учета относится к учету правопользователя);
- платежи за права пользования программными продуктами и другими результатами интеллектуальной деятельности, на которые Компания не имеет исключительных прав, а также расходы, связанные с внедрением этих программных продуктов;
- расходы на лицензирование (при осуществлении лицензируемых видов деятельности);
- содержание и строительство лесовозных дорог, усов, мостов;
- отсрочка по арендной плате за лес на корню;
- страхование автотранспорта, имущества.

Доходы от ведения обычных видов деятельности

Доходами от ведения обычных видов деятельности является выручка от продажи результатов работ, оказания услуг, продажи продукции и товаров.

Выручка от продаж признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей.

Формирование финансового результата

Финансовый результат Компании отражается в бухгалтерской отчетности с подразделением на:

- доходы и расходы, связанные с ведением обычных видов деятельности;
- управленческие расходы;
- коммерческие расходы;
- прочие доходы и расходы.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен с учетом НДС, установленных договорами между Компанией и покупателями, заказчиками, за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются за счет ранее созданного резерва.

Кредиты и займы полученные

В 2016 г Компания получила кредитов и займов на общую сумму 128 814 тыс. руб., погашено на общую сумму 40 000 тыс. руб.

Денежные средства

Данные отчета о движении денежных средств отражены в отчете о движении денежных средств в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Уставный / добавочный / резервный капитал

Величина уставного капитала составляет 15418 рублей и соответствует размеру, установленному Уставом Компании.

Величина резервного капитала Компании составляет 1 тыс. руб. Величина добавочного капитала составляет 9 132 тыс. руб.

Резервы предстоящих расходов

В целях равномерного учета расходов в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компанией формируются следующие резервы предстоящих расходов:

1. резерв по сомнительным долгам;
2. резерв расходов на предстоящую оплату отпусков работников;

Другие резервы в бухгалтерском учете Компании не формируются

Резерв по сомнительным долгам

Резерв формируется по каждому сомнительному долгу покупателей и заказчиков за выполненные работы, поставленные товары, оказанные услуги. Сомнительным долгом признается

любая задолженность перед Компанией, возникшая в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг, в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Резерв формируется в бухгалтерском и налоговом учете Компании.

Резерв по сомнительным долгам не превышает 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода. Сумма резерва по сомнительным долгам определяется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 дней – в резерв включается полная сумма, выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 дней (включительно) – в резерв включается 50 процентов от суммы, выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- сомнительная задолженность со сроком возникновения до 45 дней не увеличивает сумму создаваемого резерва.

Формирование резерва отражается в бухгалтерском учете по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности, в ходе которой инвентаризационная комиссия путем документальной проверки устанавливает правильность и обоснованность сумм дебиторской задолженности, включая те, по которым истекли сроки исковой давности. Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально.

На отчетную дату сумма резерва уточняется по итогам инвентаризации исходя из фактической суммы сомнительных долгов на 31.12.2016 г.

Резерв на оплату отпусков работников

Резерв формируется с учетом суммы оплаты неиспользованных отпусков и сумм страховых взносов ПФР, ФСС, ФОМС и взносов на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний.

На отчетную дату сумма резерва уточняется по итогам инвентаризации исходя из суммы предстоящей оплаты неиспользованных работниками отпусков на 31.12.2016.

Отложенные налоги

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Компании отражены отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и последующих отчетных периодах.

3. Раскрытие существенной информации, содержащейся в бухгалтерской отчетности

3.1. Раскрытие информации по сегментам

Всего за 2016 год реализовано продукции на сумму 964 337 тыс. руб. В результате получена прибыль от продаж в сумме 119 745 тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки за 2016 год, %
Продажа товарной продукции	951 915	98,7 %
Продажа прочей продукции	12 422	1,3 %

Компания осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов.

3.2. Сопроводительная информация по статьям бухгалтерского баланса (форма 1)

Годовой бухгалтерский баланс составлен за период с 1 января по 31 декабря 2016 года (отчетный период).

Бухгалтерский учет Компании ведется согласно рабочему плану счетов, составленному на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного приказом Минфина России 31.10.2000 № 94н.

Валюта баланса Компании на 31 декабря 2016 года составила 1 407 079 тыс. руб.

Нематериальные активы

- товарный знак (рисунок дорога)
- товарный знак (zapkarelles).

Основные средства

Стоимость основных средств в бухгалтерском балансе Компании на 31 декабря 2016 года составляет 58 511 тыс. руб., в том числе:

№ п.п	Группы основных средств	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Амортизация, тыс. руб.	Балансовая (остаточная) стоимость, тыс. руб.
1	Здания	47 072	16 756	30 316
2	Сооружения и передаточные устройства	42 820	27 551	15 269
3	Машины и оборудование	61 861	50 838	11 023
4	Транспортные средства	16 057	14 378	1 679
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	1 808	1 733	75

4	Земельные участки	149	0	149
5	Другие виды основных ср-в	40	40	0
	Итого	169 807	111 296	58 511

Изменение первоначальной стоимости основных средств за 2016 г. по группам приведено в таблице:

	Группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31/12/2015г., тыс. руб.	Первоначальная стоимость на 31/12/2016г., тыс. руб.	Прирост стоимости «+», уменьшение стоимости «-»%
1	Здания	47 072	47 072	0
2	Сооружения и передаточные устройства	42 820	42 820	0
3	Машины и оборудование	61 861	61 861	0
4	Транспортные средства	18 141	16 057	- 12 %
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	1 808	1 808	0
6	Земельные участки	149	149	0
7	Другие виды основных средств	40	40	0
	итого	171 891	169 807	

В 2016 году объекты основных средств не приобретались.

Реализация объектов основных средств в 2016 г.:

Наименование ОС	Группа	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Покупатель
Автомобиль Нива-Шевроле	Транспортные средства	466 101,69	0	Тушин В.А.
Автомобиль Лэнд Крузер 100	Транспортные средства	1 617 650,45	0	ООО «ТД Запкареллес»
ИТОГО:		2 083 752,14	0	

Уменьшение первоначальной стоимости транспортных средств произошло за счет продажи транспортных средств в 2016 году на 2 084 тыс. руб.

Незавершенное строительство

Стоимость незавершенного строительства и вложений во внеоборотные активы в бухгалтерском балансе Компании на 31 декабря 2016 года составляет 15 276 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения

По состоянию на 01.01.2016г и 31.12.2016 г. долгосрочных финансовых вложений не числилось. Движения по данной статье баланса не производилось.

Материально-производственные запасы

В бухгалтерском балансе Компании стоимость материалов, товаров (кроме товаров, переданных в розничную торговлю) учитывается по средней себестоимости, готовой продукции по фактической себестоимости.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов ведется по группам.

На конец отчетного периода стоимость материалов по группам составила:

№ п/п	Группы материально-производственных запасов	Счет 10 «Материалы», тыс. руб.
1	Материалы	4 039
2	Топливо	86
3	Запасные части	2 444
4	Строительные материалы	191
5	Инвентарь	3 267
6	Специальная одежда	636
7	Прочие	1 247
	ИТОГО	11 910

На конец отчетного периода стоимость товаров и готовой продукции по группам составила:

№ п/п	Группы материально-производственных запасов	Счета 41 «Товары», 43 «Готовая продукция» тыс. руб.
1	Готовая продукция	66 023
	ИТОГО	66 023

Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В составе показателя бухгалтерского баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражен НДС в сумме 1 763 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в размере 232 581 тыс. руб. за вычетом резерва по сомнительным долгам 4 927 тыс. руб. и авансам выданным 1 950 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса).

В составе показателя строки 1230 отражена дебиторская задолженность:

№ п/п	Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	Сумма на 31.12.2015, тыс. руб.	Возникновение дебиторской задолженности, тыс. руб.	Погашение дебиторской задолженности, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016, тыс. руб.
1	ООО «Кареллеспром»	36 208	0	0	36 208
2	- ООО ЖКХ Найстенъярви	4 826	0	0	4 826
	- ЗАО Карлис-Пром	0	153 390	140 439	12 951
	- ООО Клери	40 850	0	0	40 850
	- ООО ТД Запкареллес	0	550 866	538 079	12 787
	- ООО Леспромхоз №1	16 815	197 913	171 241	43 487
	- прочие покупатели				88 349
	ИТОГО по стр.1230				239 458

Авансы выданные

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражены следующие авансы выданные:

№ п/п	Поставщики	Авансы выданные, тыс. руб.
1	ООО «ТД Запкареллес»	1 950

Прочие дебиторы

По строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность прочих дебиторов:

№ п/п	Прочие дебиторы	Сумма, тыс. руб.
1	Расчеты по претензиям	50 514
2	Прочие дебиторы (уровень существенной задолженности которых менее 5%)	362
	ИТОГО	50 876

Краткосрочные финансовые вложения

В составе краткосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе Компании отражены финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Резерв под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете Компании не формируется.

№ п/п	Краткосрочные финансовые вложения	Сумма на 31.12.2015, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016, тыс. руб.
1	Автомобильный Всероссийский Альянс	1,2	1,2
2	Чековый инв.фонд МН Фонд	8,7	8,7
3	ООО ЖКХ Найстенъярви	2,5	2,5
4	ООО Форест Грин	778 789	778 789
	стр.1240 баланса:	778 801	778 801

Капитал и резервы

За 2016 год Компания не осуществляла выпуск акций.

В отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода по стр. 1540 отражен резерв:

- на оплату отпусков работникам в сумме 500 тыс. руб.

Резерв на оплату отпусков работникам сформирован исходя из количества дней неиспользованных основных и дополнительных отпусков работников с учетом суммы страховых взносов в ПФР, ФСС, ФОМС и взносов на страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний.

Прочие резервы

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована с учетом следующих резервов:

Резервы	Сумма на 31.12.2016 г.,
---------	-------------------------

	тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	4 928

Суммы всех указанных выше резервов отражают уточнения по итогам проведенной инвентаризации.

Долгосрочные обязательства

В 2016 г. долгосрочных финансовых вложений Компания не осуществляла.

Кредиты и займы

По состоянию 31.12.2016 года остаток по кредитам и займам составил 1 920 956 тыс. руб., в т.ч.:

- ООО Выборгская лесопромышленная корпорация – 61 566 тыс. руб.
- ОАО Таврический банк – 1 639 767 тыс. руб.
- ООО Риал Альянс – 189 614 тыс. руб.
- прочие – 30 009 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности Компании перед прочими кредиторами отражены следующие суммы:

№ п/п	Показатель	Сумма на 31.12.2015, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2016, тыс. руб.
1	Поставщики и подрядчики	773 322	691 401
1.1.	ООО «Выборгская лесопромышленная корпорация»	416 382	376 921
1.2.	ООО Грузовая компания	36 188	17 463
1.3.	ООО Карелия Палп	31 058	21 330
1.4.	ООО Карлис Вяртсиля	35 768	40 993
1.5.	ООО Лес Комплект	10 980	13 560
1.6.	ООО Профторг	0	11 972
1.7.	ООО Риал Альянс	0	46 836
1.8.	Прочие кредиторы (уровень существенной задолженности которых менее 5%)	242 946	162 326
2.	Задолженность перед персоналом	1 494	2 307
3.	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	16 184	1 629
4.	Задолженность по налогам и сборам	44 281	17 128
4.1.	НДС	18 642	7 350
4.2.	НДФЛ	16 429	775
4.3.	Налог на прибыль	-	-
4.4.	Транспортный налог	170	139
4.5.	Налог на имущество	641	294
4.6.	Прочие налоги	1 328	1 533
4.7.	Земельный налог	7 071	7 037
5.	Прочие кредиторы	744	105
5.1.	Расчеты по исполнительным листам	137	56
5.2.	Прочие кредиторы	470	1
5.3.	Расчеты с подотчетными лицами	137	48

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются Компанией в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В 2016 г. расчет условного расхода, условного дохода, а также отложенных налоговых активов и обязательств, постоянного налогового обязательства и актива производились по ставке 20%.

НДС

Для целей исчисления НДС моментом определения налоговой базы является – день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;

Целевое финансирование

Целевое финансирование Компания в 2016г. не получала.

3.3 Сопроводительная информация по статьям отчета о прибылях и убытках (форма 2)

Выручка

За 2016 год Компанией получена выручка по обычным видам деятельности в сумме 964 337 тыс. руб.

В отчете о прибылях и убытках раскрыта выручка по основным видам деятельности:

	2016 год	2015 год
* лесозаготовки	951 915	707 202
* прочее	12 422	15 033

Валовая прибыль за 2016 год составила 215 969 тыс. руб. (за 2015 год 61 632 тыс. руб.).

Прочие доходы и расходы

В стр. 2330 отражены следующие проценты к уплате:

Проценты к уплате	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
Проценты	226 774	210 167
итого	226 774	210 167

Прочие доходы и прочие расходы Компании соответственно составили:

№ п/п	Прочие доходы	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
1	Поступления от сдачи имущества в аренду	11 914	1 201
2	Курсовая разница	158 154	148 738
3	Поступления в возмещение причиненных Компании убытков	14	55

№ п/п	Прочие доходы	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
4	Кредиторская задолженность	4 385	11 709
5	Продажа валюты	57 340	6 890
6	Прочие доходы	7 593	43 010
	итого по строке 2340	239 400	211 603

№ п/п	Прочие расходы	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
1	Продажа валюты	57 612	7 500
2	Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 963	952
3	Курсовая разница	51 051	232 495
4	Аренда	1 877	1 607
5	Резерв по сомнительным долгам		4 826
6	Прочие расходы	67 152	106 980
	итого по стр.2350	179 655	354 360

3.4. Операции по договорам, предусматривающим исполнение Компанией обязательств (оплату) неденежными средствами

Полученная выручка по итогам 2016 г. предусматривает исполнение обязательств денежными средствами и неденежными средствами (взаимозачетами).

3.5. Пояснения к отчету об изменениях капитала (форма 3)

Изменение собственного капитала Компании в 2016 г. произошло на 228 141 тыс. руб. за счет полученного убытка за 2016 год.

3.6. Пояснения к отчету о движении денежных средств (форма 4)

В 2016 году Компания получала займы и кредиты на общую сумму 128 814 тыс. руб.

Погашено займов на общую сумму 40 000 тыс. руб.

Решения о выплате дивидендов в 2016 году акционерами Компании не принималось. Выплаты дивидендов не производились.

3.7. Государственная помощь

В 2016 году АО «Запкареллес» государственную помощь не получало.

3.8. Вознаграждение директору

Начисление вознаграждения директору производится на основании штатного расписания и Положения о премировании.

3.9. Условные факты хозяйственной деятельности

Информация об условных активах и обязательствах отражается в бухгалтерской отчетности Компании независимо от вероятности их возникновения в случае их наличия.

3.10. События после отчетной даты

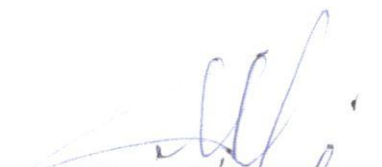
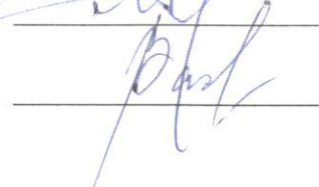
Если в период между датой подписания бухгалтерской отчетности Компании и датой ее утверждения в установленном порядке получена новая информация о событиях после отчетной даты, раскрытых в бухгалтерской отчетности, представленной пользователям, и (или) произошли (выявлены) события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Компании, то Компания информирует об этом лиц, которым была представлена данная бухгалтерская отчетность.

3.11. Информация о прекращаемой деятельности

Компания не планирует в обозримом будущем прекращать ни одно из направлений деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

 / Писарев М.А./
 / Васильева О.А./

Одобрено и подписано

