



630102, г.Новосибирск, ул.Восход,20, оф.807
тел.: (383) 254-04-02
тел.: (383) 254-04-03
тел.: (383) 254-04-06
e-mail: info@lideraudit.ru
сайт: www.lideraudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 52

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**ОАО «Советская Сибирь»
за 2017 г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру ОАО «Советская Сибирь»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Советская Сибирь» (ОГРН 1045401321701, РФ, г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, 104), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017г.
- отчета о финансовых результатах за 2017г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2017г.
 - отчета о движении денежных средств за 2017г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение ОАО «Советская Сибирь» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) 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.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее

основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, 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.

Главный аудитор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»  И.Г. Волкова

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ЛИДЕР АУДИТ»,
ОГРН 1025401506624,
РФ, 630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807,
член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация)
ОРНЗ 10203002313

«30» марта 2018 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 17 г.

Организация **ОАО «Советская Сибирь»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / федеральная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 630048, г.Новосибирск, ул.Немировича-Данченко, 104

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
21	03	2018
5905214		
5403173213		
18.1		
47	12	
384(385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>15</u> г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1150	474 846	503 763	531 724
2.2	в том числе незавершенные капитальные вложения	11501	2 804	3 315	5 533
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	78 476	58 000	-
14.6	Отложенные налоговые активы	1180	33 683	30 654	27 877
	Прочие внеоборотные активы	1190	399	203	8 498
	Итого по разделу I	1100	587 404	592 620	568 099
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	115 296	145 970	125 887
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	32	33	417
5.1; 14.5.5	Дебиторская задолженность	1230	124 171	116 753	105 079
	в том числе покупатели и заказчики	12301	112 244	104 434	92 501
3.1; 14.5.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 554	69 439	381 900
14.3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	511 016	450 206	139 081
14.5.6	Прочие оборотные активы	1260	1 154	5 017	760
-	Итого по разделу II	1200	801 223	787 418	753 124
	БАЛАНС	1600	1 388 627	1 380 038	1 321 223

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2017 г. ³	20 16 г. ⁴	20 15 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
14.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	177 005	177 005	177 005
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	406 571	406 571	406 571
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	8 850	8 850	8 850
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	735 688	705 764	639 083
	Итого по разделу III	1300	1 328 114	1 298 190	1 231 509
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
14.6	Отложенные налоговые обязательства	1420	48	48	48
7; 14.3.6	Оценочные обязательства	1430	6 537	9 615	7 525
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 585	9 663	7 573
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	43 594	61 860	71 109
	в том числе:				
-	поставщики и подрядчики	15201	7 898	12 936	32 510
-	задолженность перед персоналом организации	15202	8 058	8 245	7 665
-	задолженность по налогам и сборам	15203	21 976	23 396	22 005
-	прочие кредиторы	15204	5 662	17 283	8 929
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; 14.3.6	Оценочные обязательства	1540	10 334	10 325	11 032
-	Прочие обязательства (дивиденды)	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	53 928	72 185	82 141
	БАЛАНС	1700	1 388 627	1 380 038	1 321 223

Руководитель

Корягин В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

21 марта 2018 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных 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 2017 год

		Коды	
		0710002	
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	21	03 2018
Организация ОАО «Советская Сибирь»	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5403173213	
Вид экономической деятельности Издательско-полиграфическая	по ОКВЭД	18.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество/федеральная	по ОКОПФ/ОКФС	47	12
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384(385)	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год		За год	
			2017 г. ³	2016 г. ⁴	2017 г. ³	2016 г. ⁴
9	Выручка ⁵ , в т.ч.	2110	1 013 548	1 104 957		
9	от продаж услуг, продукции	21101	882 025	987 926		
9	от продаж товаров	21102	131 523	117 031		
6;10	Себестоимость продаж	2120	(762 760)	(831 534)		
-	услуг, продукции	21201	(647 307)	(725 776)		
-	товаров	21202	(115 453)	(105 758)		
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	250 788	273 423		
-	от продаж услуг, продукции	21001	234 718	262 150		
-	от продаж товаров	21002	16 070	11 273		
-	Коммерческие расходы	2210	-	-		
14.3.5	Управленческие расходы	2220	(178 818)	(174 979)		
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	71 970	98 444		
-	услуг, продукции	22001	55 900	87 171		
-	товаров	22002	16 070	11 273		
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-		
11	Проценты к получению	2320	51 468	53 662		
-	Проценты к уплате	2330	-	-		
11; 14.5.2	Прочие доходы	2340	20 835	24 024		
12; 14.5.3	Прочие расходы	2350	(30 094)	(30 720)		
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	114 179	145 410		
-	Текущий налог на прибыль	2410	(27 012)	(33 322)		
-	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	885	649		
14.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-		
14.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 291	3 591		
14.5.4	Прочее	2460	(263)	(813)		
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	90 195	114 866		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год _____ г. ³			За _____ год _____ г. ⁴		
			20	17		20	16	
-	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	90 195		114 866			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-		-			
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-		-			

Руководитель

Корягин В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 21 » марта 20 18 г.

Примечания

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

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала — всего:	3220	-	-	-	-	(48 185)	(48 185)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(1 856)	(1 856)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	(46 329)	(46 329)
Изменение резервного капитала	3240	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ²	3200	177 005	-	406 571	8 850	705 764	1 298 190
3а 20 17 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	90 195	90 195
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	90 195	90 195
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, 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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	(60 271)	(60 271)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(2 838)	(2 838)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(57 433)	(57 433)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ³	3300	177 005	-	406 571	8 850	735 688	1 328 114

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ¹
Чистые активы	3600	1 328 114	1 298 190	1 231 509

Руководитель  Корягин В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Корягин В.А.
(расшифровка подписи)



« 21 » марта 20 18

Примечания

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

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 17** г.

Организация **ОАО «Советская Сибирь»** Форма по ОКУД _____
Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
Вид экономической деятельности **Издательско-полиграфическая** по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
открытое акционерное общество / федеральная _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
21	03	2018
5905214		
5403173213		
18.1		
47		12
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год	
		20 _____ 17 _____ г. ¹	20 _____ 16 _____ г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	1041057	1134329
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	896381	1006597
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	87112	84794
от перепродажи финансовых вложений	4113	(-)	(-)
от поступления % по депозитным счетам	4114	36578	(-)
от продажи материалов б/у	4115	16821	(-)
прочие поступления	4119	4165	42938
Платежи — всего	4120	(935501)	(1071794)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(672121)	(782708)
в связи с оплатой труда работников	4122	(221856)	(226669)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(22232)	(35366)
прочие платежи	4129	(19292)	(27051)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	105556	62535

Наименование показателя	Код	За _____ год		За _____ год	
		20	17 г. ¹	20	16 г. ²
Денежные потоки					
от инвестиционных операций					
Поступления — всего	4210	41921		383857	
в том числе:					
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1440			
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	27709		93900	
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	12772		39957	
прочие поступления	4219			250000	
Платежи — всего	4220	(29423)		(88926)	
в том числе:					
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1123)		(926)	
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	(28300)		(88000)	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)		(-)	
прочие платежи	4229	(-)		(-)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12498		294931	
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	-		-	
прочие поступления	4319	-		-	

Наименование показателя	Код	За _____ год		За _____ год	
		20	17 г. ¹	20	16 г. ²
Платежи — всего	4320		(57433)		(46329)
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		(57433)		(46329)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(-)		(-)
прочие платежи	4329		(-)		(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		(57433)		(46329)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400		60621		311137
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450		450206		139081
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500		511016		450206
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		189		(12)



Руководитель

Корягин В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.Н. Ухова
(подпись)

Ухова И.Н.

(расшифровка подписи)

« 21 » марта 20 18 г.

Примечания

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

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 17 г. ¹	5240	3 315	1 479		(1990)	2 804
	за 20 16 г. ²	5250	5 533	1 731		(3 949)	3 315
в том числе:							
здания (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5241	598	-		-	598
	за 20 16 г. ²	5251	1 598	44		(1044)	598
сооружения (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5242	68	46		(46)	68
	за 20 16 г. ²	5252	68	-		-	68
машины и оборудование (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5243	2 649	821		(1332)	2 138
	за 20 16 г. ²	5253	3 722	1 453		(2526)	2 649
транспортные средства (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5244	-	-		-	-
	за 20 16 г. ²	5254	-	-		-	-
прочие (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5245	-	612		(612)	-
	за 20 16 г. ²	5255	145	234		(379)	-
земельные участки (группа объектов)	за 20 17 г. ¹	5246	-	-		-	-
	за 20 16 г. ²	5256	-	-		-	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего	5260	-	-
в том числе:			
здания (объект основных средств)	5261	-	-
транспортные средства (объект основных средств)	5262	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	348 817	345 493	344 101
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	57 567	53 585	55 305
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств:				
Объекты ГО и ЧС, не включенных в приватизацию	5286	2 121	2 121	2 121

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		первоначальная стоимость	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные —	за 20 17 г. ¹	5301	58 000	-	27 010	(6 534)	-	-	78 476	-
	за 20 16 г. ²	5311	-	-	58 000	-	-	-	58 000	-
В том числе:	за 20 17 г. ¹	5302	58 000	-	27 010	(6 534)	-	-	78 476	-
	за 20 16 г. ²	5312	-	-	58 000	-	-	-	58 000	-
<i>предоставленные займ (группа, вид)</i>	за 20 17 г. ¹	5303	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 16 г. ²	5313	-	-	-	-	-	-	-	-
депозитные вклады <i>(группа, вид)</i>	за 20 17 г. ¹	5304	71 239	(1 800)	13 424	(33 309)	-	-	51 354	(1 800)
	за 20 16 г. ²	5314	381 900	-	1 496 439	(1 807 100)	(1 800)	-	71 239	(1 800)
В том числе:	за 20 17 г. ¹	5305	71 239	(1 800)	13 424	(33 309)	-	-	51 354	(1 800)
	за 20 16 г. ²	5315	131 900	-	46 439	(107 100)	(1 800)	-	71 239	(1 800)
<i>предоставленные займ (группа, вид)</i>	за 20 17 г. ¹	5306	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 16 г. ²	5316	250 000	-	1 450 000	(1 700 000)	-	-	-	-
Финансовых вложений — ИТОГО	за 20 17 г. ¹	5300	129 239	(1 800)	40 434	(39 843)	-	-	129 830	(1 800)
	за 20 16 г. ²	5310	381 900	-	1 554 439	(1 807 100)	(1 800)	-	129 239	(1 800)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 10 г. ²
		20 12 г. ¹	20 11 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-
В том числе:				
(структ. вид)	5321	-	-	-
И т. д.	5325	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5326	-	-	-
В том числе:				
(структ. вид)	5329	-	-	-
И т. д.				
Иное использование финансовых вложений				

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	на начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы — всего	за 20 17 г. ¹	5400	145 970	-	546 136	(576 810)	-	-	-	115 296	-
	за 20 16 г. ²	5420	125 887	-	663 174	(643 091)	-	-	X	145 970	-
в том числе:	за 20 17 г. ¹	5401	138 047	-	113 557	(427 994)	-	-	283 976	107 586	-
	за 20 16 г. ²	5421	117 223	-	181 748	(495 492)	-	-	334 568	138 047	-
Топливо и запасные части	за 20 17 г. ¹	5402	667	-	9 761	(12 316)	-	-	2 308	420	-
	за 20 16 г. ²	5422	910	-	8 849	(12 346)	-	-	3 254	667	-
Материалы переданные в переработку	за 20 17 г. ¹	5403	-	-	-	(42)	-	-	42	-	-
	за 20 16 г. ²	5423	-	-	-	(2 971)	-	-	2 971	-	-
Материалы в пути	за 20 17 г. ¹	5404	2 554	-	400 553	-	-	-	(401 737)	1 370	-
	за 20 16 г. ²	5424	4 168	-	445 538	-	-	-	(447 152)	2 554	-
Прочие материалы	за 20 17 г. ¹	5405	2 329	-	19 194	(19 248)	-	-	(42)	2 233	-
	за 20 16 г. ²	5425	2 595	-	23 575	(24 450)	-	-	609	2 329	-
Товары	за 20 17 г. ¹	5406	904	-	-	(115 453)	-	-	115 453	904	-
	за 20 16 г. ²	5426	904	-	69	(105 819)	-	-	105 750	904	-
Готовая продукция	за 20 17 г. ¹	5407	49	-	348	(337)	-	-	-	60	-
	за 20 16 г. ²	5427	65	-	1 975	(1 991)	-	-	-	49	-
Незавершенное производство	за 20 17 г. ¹	5408	1 420	-	2 723	(1 420)	-	-	-	2 723	-
	за 20 16 г. ²	5428	22	-	1 420	(22)	-	-	-	1 420	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 15 г. ⁹
		20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	
Дебиторская задолженность	5501	124 171	116 753	105 079
В том числе:				
покупатели и заказчики (группы, виды)	5502	112 244	104 434	92 501
поставщики (группы, виды)	5503	6 179	3 718	4 535
задолженность по налогам (группы, виды)	5504	310	3 664	1 532
расчеты с персоналом организации (группы, виды)	5505	285	887	1 407
расчеты с таможей (группы, виды)	5507	274	126	120
расчеты по страхованию (группы, виды)	5508	586	495	520
расчеты по претензиям (группы, виды)	5509	3	3	3
прочие дебиторы (группы, виды)	5510	4 290	3 426	4 461

5.2 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 15 г. ⁹
		20 17 г. ⁴	20 16 г. ²	
Кредиторская задолженность	5551	43 594	61 860	71 109
Всего				
поставщики и подрядчики (группы, виды)	5552	7 898	12 936	32 510
задолженность перед персоналом (группы, виды)	5553	8 058	8 245	7 665
задолженность по налогам (группы, виды)	5554	21 976	23 396	22 005
прочие кредиторы (группы, виды)	5555	5 662	17 283	8 929

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. ¹	За 20 16 г. ²
Материальные затраты	5610	482 034	561 087
Расходы на оплату труда	5620	169 875	180 684
Отчисления на социальные нужды	5630	48 437	50 283
Амортизация	5640	28 853	27 795
Прочие затраты	5650	213 693	188 046
Итого по элементам	5660	942 892	1 007 895
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-1 314	-1 382
Итого расходы по обычным видам деятельности*	5600	941 578	1 006 513

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Доначислено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	19 940	17 115	21 589	1 405	16 871
резерв предстоящих расходов на отпуск (вид оценочного обязательства)	5702	19 940	17 115	21 589	1 405	16 871

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ²	На 31 декабря 20 14 г. ⁵
Полученные — всего	5800	204 574	181 552	195 882
в том числе:				
оборудование (вид)	5801	199 574	176 552	190 882
материальные ценности (вид)	5802	-	-	-
недвижимость (вид)	5803	5 000	5 000	5 000
Выданные — всего	5810	-	-	-
в том числе:				
оборудование (вид)	5811	-	-	-

9. Выручка от продажи услуг, продукции, товаров

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. ¹	3а 20 16 г. ²
Аренда основных средств и прочие услуги	5931	88 556	87 749
Газетная продукция	5932	325 378	374 109
Журнальная продукция	5933	128 993	130 701
Книжная продукция	5934	106 909	93 298
Рекламно-акцидентная продукция	5935	124 510	186 609
Упаковка, этикетка	5936	107 679	115 460
Реализация товара	5937	131 523	117 031
Итого выручка от продаж услуг, продукции, товаров	5930	1 013 548	1 104 957

10. Расходы на продажу услуг, продукции, товаров

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. ¹	3а 20 16 г. ²
Аренда основных средств и прочие услуги	5941	34 512	27 417
Газетная продукция	5942	319 236	382 599
Журнальная продукция	5943	139 600	138 126
Книжная продукция	5944	128 173	101 686
Рекламно-акцидентная продукция	5945	151 136	190 731
Упаковка, этикетка	5946	53 468	60 196
Реализация товара	5947	115 453	105 758
Итого расходы на продажу услуг, продукции, товаров	5940	941 578	1 006 513

11. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г. ¹	3а 20 16 г. ²
Доходы от реализации основных средств	5951	1 441	-
Доходы от реализации б/у материалов	5952	16 497	19 644
Доходы от уступки прав требования	5953	-	-
Курсовая разница	5954	1 260	2 299
Списание кредиторской задолженности	5955	29	96
Списание неиспользованного резерва по сомнительным долгам	5956	-	-
Доходы от реализации материалов	5957	292	81
Прочие доходы	5958	1 316	1 904
Итого прочие доходы	5950	20 835	24 024
Проценты к получению	5960	51 468	53 662

12. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	3а 20 17 г.	3а 20 16 г.
Услуги банка	5971	171	146
Расходы от реализации б/у материалов	5972	14 384	17 152
Расходы от реализации основных средств	5973	1 543	-
Расходы от списания основных средств	5974	-	-
Курсовая разница	5975	973	936
Списание дебиторской задолженности	5976	2 274	444
Соц. выплаты	5977	311	398
Списание материальных ценностей по актам	5978	-	8
Резерв по сомнительным долгам	5979	5 999	6 597
Расходы от реализации материалов	59710	278	351
Прочие расходы	59711	4 161	4 688
Итого прочие расходы	5970	30 094	30 720

13. Оценочные значения

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Использовано	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные значения — всего	6000	8 860	12 790	2 070	6 790	12 790
Резерв по сомнительным долгам (вид оценочно-обязательств)	6001	8 860	12 790	2 070	6 790	12 790

Руководитель

21 марта 20 18г.

Корягин В.А.



Применения

- 1 Указывается отчетный год/год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именуется соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
- 7 Накопленная корректировка определяется как разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью — по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долевым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость,

- 8 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 9 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 10 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

14. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Советская Сибирь» за 2017 год.

14.1. Общие сведения о предприятии

Юридический адрес: г. Новосибирск, ул. Немировича-Данченко, 104.

Уставный капитал ОАО «Советская Сибирь» составляет 177 005 400 руб и состоит из 1 770 054 штук размещенных обыкновенных акций. Номинальная стоимость каждой акции составляет 100 рублей. Все акции оплачены при учреждении Общества. Базовая прибыль на акцию — 50,96 руб.

Единственным акционером является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом. Юридический адрес: г. Москва, пер. Никольский, 9.

Исполнительный орган организации:

Управляющая организация: ЗАО «Российские газеты», генеральный директор - Власов Сергей Викторович. Исполнительный директор — Корягин Вячеслав Александрович.

Ревизионная комиссия:

1. Согласно решению собственника в форме Распоряжения № 381-р от 17 июня 2016 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом с 17 июня 2016 г. по 16 мая 2017 г. в составе:

- **Будиленко Инга Игоревна** - генеральный директор ООО "Первый" в качестве независимого эксперта;

- **Надеев Сергей Викторович** - ведущий специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области;

- **Фололеева Наталья Александровна** - ведущий специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области.

2. Согласно решению собственника в форме Распоряжения № 364-р от 17 мая 2017 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом с 17 мая 2017 г. по 19 июня 2017 г. в составе:

- **Будиленко Инга Игоревна** - генеральный директор ООО "Первый" в качестве независимого эксперта;

- **Окишева Екатерина Станиславовна** - главный специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области;

- **Попондопуло Софья Юрьевна** - ведущий специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области.

3. Согласно решению собственника в форме Распоряжения № 470-р от 20.06.17 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом с 20 июня 2017 г. в составе:

- **Сафин Станислав Станиславович** — генеральный директор ООО «ВЕСТГЕЙТ ФИНАНС» в качестве независимого эксперта;

- **Окишева Екатерина Станиславовна** - главный специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области;

- **Попондопуло Софья Юрьевна** - ведущий специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области.

Основными видами деятельности общества является: деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области (код по ОКВЭД 18.1), аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код по ОКВЭД 68.2).

Среднегодовая численность составила 327 человек.

14.2. Характер отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности за исключением факта, описанного в разделе «Отступления от правил ведения бухгалтерского учета».

Критерий существенной информации

Для целей отражения в бухгалтерской отчетности существенной информации принимается следующий критерий: 5 % к общему итогу соответствующих данных за отчетный период.

14.3. Методы оценки, способы ведения бухгалтерского учета

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений

- имущественной обособленности,
- непрерывности деятельности,
- последовательности применения,
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

14.3.1 Метод оценки МПЗ.

- израсходованные материальные ресурсы (сырье, материалы, топливо и др.), отгруженные товары и готовая продукция отражаются в бухгалтерском учете путем определения фактической себестоимости материально-производственных запасов по средней себестоимости: путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца;

- фактическая себестоимость МПЗ в момент отпуска в производство, реализации, перемещения определяется по подразделениям в целом: Новосибирск, УПУ г. Кемерово, УПУ г. Омск.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

14.3.2. Основные средства

Основными средствами считаются принятые на учет активы, отвечающие условиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и имеющие первоначальную стоимость 40000 рублей и более.

К объектам неамортизируемых основных средств относятся земельные участки (см. табл. 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

Срок полезного использования основных средств (СПИ)

Амортизационные группы	СПИ по учетной политике
1	3
1 группа	13 мес
2 группа	25 мес
3 группа	37 мес
4 группа	61 мес
5 группа	85 мес
6 группа	121 мес
7 группа	181 мес
8 группа	241 мес

9 группа	301 мес
10 группа	361 мес

Информация о составе и движении основных средств приведена в табл. 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Незарегистрированных объектов недвижимости нет.

Основные средства, сданные в аренду

На 31.12.17 г. в аренду сдано 33 383,4 кв.м помещений, первоначальной стоимостью 348 817 тыс. руб.

Основные средства, полученные по договору лизинга

На 31.12.17 г. на забалансовом учете числится автотранспортное средство стоимостью 2 455 тыс. руб. полученное по договору лизинга с ЛК «ЕВРОПЛАН», заключенному 26.10.17 г. сроком действия - один год.

14.3.4. Способ начисления амортизации основных средств.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского учета начисляется линейным способом, за исключением автотранспорта, по которому амортизация рассчитывается пропорционально пробегу исходя из месячного пробега в километрах и соотношения первоначальной стоимости объекта основных средств и предполагаемого пробега за весь срок полезного использования автотранспортного средства.

14.3.4. Порядок признания выручки

Выручка от выполнения работ, оказания услуг определяется методом начисления: по завершении выполнения работы, оказания услуги.

14.3.5. Порядок признания управленческих расходов.

Управленческие расходы не включаются в себестоимость проданных товаров, услуг, работ.

Накопленные на б/сч 26 управленческие расходы подлежат списанию в полной сумме в отчетном периоде в уменьшение полученных доходов. В соответствии с указанным правилом общая сумма управленческих расходов за 2017 год составила 178 818 тыс. руб. и отражена по строке 2220 Отчета о финансовых результатах.

14.3.6. Оценочные обязательства.

На предприятии создано оценочное обязательство по оплате отпусков.

Порядок признания оценочного обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков работников:

По состоянию на 31 декабря величина резерва на оплату отпусков определяется с использованием следующих показателей:

- количества дней неиспользованного отпуска;
- среднедневной суммы расходов на оплату труда, исчисленной в соответствии с нормативными актами РФ, и обязательных отчислений на социальные нужды. При этом размер отпускных исчисляется исходя из среднего заработка за последние 12 календарных месяцев (расчетный период).

Если ежегодный оплачиваемый отпуск работника составляет 28 календарных дней, то за каждый отработанный месяц ему полагается 2,33 дня отпуска (28 дн. : 12 мес.).

Информация о суммовом выражении оценочного обязательства по оплате отпусков отражена в табл. 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14.3.7. Денежные потоки.

В свернутом виде в Отчете представлены:

- сумма НДС, уплаченная поставщикам и в бюджет и полученная от покупателей, сумма 1 975 тыс. руб. включена в показатель стр. 4129 Отчета о движении денежных средств;

- коммунальные платежи, поступившие от арендаторов и уплаченные предприятиям-поставщикам коммунальных услуг.

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения до 1 (одного) месяца, в том числе до востребования. По состоянию на 31.12.17 г. в составе денежных эквивалентов учтен остаток по депозиту «овернайт» в АО «ЮниКредитБанк» в сумме 510 341 тыс. руб. (в составе стр. 1250 баланса).

14.3.8. Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Текущая рыночная стоимость по объектам финансовых вложений не определяется.

14.3.9. Изменения учетной политики в 2017 г.

Значимых изменений в учетной политике в 2017 г. не было.

14.4. Отступления от правил ведения бухгалтерского учета

При составлении бухгалтерской отчетности предприятие использует следующее допущение: на забалансовом учете (счет 001) числится стоимость 2-х бомбоубежищ в сумме 2 121 тыс. руб., не включенных в передаточный акт при приватизации предприятия в 2004 г. и не переданных на баланс Муниципальных органов. Данное обстоятельство было указано в пояснительной записке к годовой бухгалтерской отчетности за 2004 - 2016 годы.

14.5. Допущения при составлении бухгалтерской отчетности

14.5.1. Табл. 5.1, 5.2. настоящих пояснений. В связи с отсутствием технической возможности автоматизированного формирования показателей о движении дебиторской и кредиторской задолженности обществом на основании п.4 б) приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. форма таблиц 5.1, 5.2 определена самостоятельно, также пояснения дополнены самостоятельно разработанными таблицами 9 — 12.

Табл. 8 настоящих пояснений. На 31.12.17 г. на забалансовом учете числится обеспечение обязательств в сумме 204 574 тыс. руб. Данная сумма сложилась из стоимости имущества, полученного в залог в качестве обеспечения исполнения обязательств по договорам займа.

Отчет о финансовых результатах

14.5.2. Стр. 2340 По данной строке в составе прочих доходов не отражен доход от списания неиспользованного за 2017 год резерва сомнительных долгов, т.к. в прочих расходах свернуто отражен убыток от создания и списания резерва.

14.5.3. Стр. 2350 По данной строке в составе прочих расходов свернуто отражен убыток от создания и списания резерва сомнительных долгов в сумме 5 999 тыс. руб.

14.5.4. Стр. 2460 По данной строке отражено сальдо расчетов по отложенному налоговому активу в корреспонденции со счетом учета прибылей при выбытии активов (основных средств, дебиторской задолженности за счет резерва и т. п.) в сумме (263) тыс.

руб. Перерасчета по налогу на прибыль, начисление штрафных санкций по налогу на прибыль за прошлые периоды не производилось.

Бухгалтерский баланс

14.5.5. Стр. 1230 По данной строке отражена сумма дебиторской задолженности, в том числе по выплаченным авансам в сумме 6 179 тыс. руб. (за минусом НДС, исчисленного с выплаченных авансов в сумме 1 022 тыс. руб.)

14.5.6. Стр. 1260 В состав показателя данной строки включена сумма исчисленного НДС с авансов, выплаченных поставщикам, в сумме 1 022 тыс. руб.

14.5.7. Стр. 1240 По данной строке отражена сумма задолженности по выданным займам за минусом созданного резерва сомнительных долгов по займу ЗАО ИД «Книжное обозрение» в размере 1 800 тыс. руб.

14.6. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль — 22 836 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив: начислен — 9 034 тыс. руб, списан 5 743 — тыс. руб. (учтен в расчете текущего налога).

Отложенное налоговое обязательство: движения нет.

Постоянные налоговые обязательства (активы) в сумме 885 тыс. руб.

Отчетный период по налогу на прибыль: квартал, полугодие, 9 месяцев, год. Порядок уплаты налога на прибыль: ежемесячные авансовые платежи в течение отчетного периода, исходя из суммы прибыли, полученной в предыдущих отчетных периодах (согласно п.2 ст. 286 НК РФ).

14.7. Информация о связанных сторонах

14.7.1. Перечень связанных сторон

1. Управляющая организация: ЗАО «Российские газеты»;
2. Совет директоров (Решение собственника в форме Распоряжения № 381-р от 17 июня 2016 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) с 17 июня 2016 г. по 19 июня 2017 г. в составе:
 - **Березин Игорь Станиславович** — президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов» (в качестве профессионального поверенного);
 - **Власов Сергей Викторович** — генеральный директор ЗАО «Российские газеты» (в качестве профессионального поверенного);
 - **Фатеркин Андрей Александрович** — финансовый директор «Издательский Дом ГеймЛенд» (в качестве независимого директора);
 - **Ситнин Алексей Всеволодович** — советник генерального директора ОАО «Распорядительная дирекция Минкультуры России» (в качестве профессионального поверенного);
 - **Арзаманов Михаил Георгиевич** - начальник Управления Роспечати.

Совет директоров (Решение собственника в форме Распоряжения № 470-р от 20 июня 2017 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) с 20 июня 2017 г. в составе:

- **Березин Игорь Станиславович** — президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов» (в качестве профессионального поверенного);

- **Власов Сергей Викторович** — генеральный директор ЗАО «Российские газеты» (в качестве профессионального поверенного);
- **Фатеркин Андрей Александрович** — финансовый директор «Издательский Дом ГеймЛенд» (в качестве независимого директора);
- **Ситнин Алексей Всеволодович** — советник генерального директора ОАО «Распорядительная дирекция Минкультуры России» (в качестве профессионального поверенного);
- **Арзаманов Михаил Георгиевич** - начальник Управления Роспечати.

14.7.2. Операции со связанными сторонами

- Управляющая организация: ЗАО «Российские газеты»: выплачено вознаграждение в сумме 13 550 тыс. руб., задолженность на 31.12.2017 г. составляет 200 тыс. руб. и является текущей;
- Совет директоров: выплачено вознаграждение членам Совета директоров, ревизионной комиссии, не являющимся государственными служащими и не занимающим должности в государственных предприятиях в сумме 2 838 тыс. руб., задолженность на 31.12.2017 г. отсутствует. Указанная сумма отражена по стр. 3323 Отчета об изменениях капитала, основание — Распоряжение ТУ Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 470-р от 20.06.2017 г.

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил 32 654 тыс. руб., в т. ч. :

- отпускные 5 788 тыс. руб.;
- премии 15 351 тыс. руб.

Начисленные страховые взносы на сумму вознаграждения составили 6 047 тыс. руб. Все виды выплат относятся к краткосрочным.

Выплата дивидендов.

Выплачены дивиденды по итогам 2016 г. в сумме 57 433 тыс. руб. Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (единственный акционер), задолженность на 31.12.2017 г. отсутствует;

14.8. События после отчетной даты

14.8.1. Дивиденды по итогам 2017 года

Протоколом № 56 от 10.04.17 г. заседания Совета директоров утверждены показатели экономической эффективности деятельности Общества на 2017 год, в том числе дивиденды в сумме 28 000 тыс. руб. (плановая сумма).

Окончательный размер дивидендов на дату составления отчетности не установлен и будет определен акционером Общества по итогам 2017 года.

14.9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатели о составе задолженности приведены в табл. № 5 пояснений.

Просроченная дебиторская задолженность:

- на 01.01.2017 г. - 23 208 тыс. руб., в т.ч. свыше 6 месяцев — 23 208 тыс. руб.
- на 31.12.2017 г. - 29 276 тыс. руб., в т.ч. свыше 6 месяцев — 29 276 тыс. руб.

В состав просроченной задолженности входит задолженность ОАО ИПФ «Ставрополье» по договорам займа, договору цессии в общей сумме 16 032 тыс. руб. По данной задолженности не сформирован резерв сомнительных долгов по причине того, что договор № 2361 от 04.12.13 г. обеспечен залогом имущества, также ранее были открыты

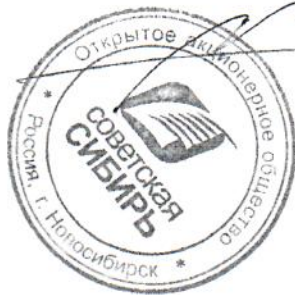
исполнительные производства, которые к концу года не были закрыты и служба судебных приставов предпринимала действия по возврату задолженности.

Обществом создается резерв сомнительных долгов (см. табл. 13 Пояснений). Дебиторская задолженность в балансе по стр. 12301 и в табл. 5.1 Пояснений отражена за минусом зарезервированных сумм.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Исполнительный директор

В.А. Корягин



Пронумеровано и прошнуровано

Всего 22 (двадцать два) листов

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Е. Н. Алабужева

