



630102, г. Новосибирск, ул. Восход, 20, оф.807
тел.: (383) 383-29-00
e-mail: info@lideraudit.ru
сайт: www.lideraudit.ru

lider audit

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 47

ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

**АО «Советская Сибирь»
за 2018 г.**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру АО «Советская Сибирь»

Мнение

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

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018г.
- отчета о финансовых результатах за 2018г.
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2018г.
 - отчета о движении денежных средств за 2018г.
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018г., включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Советская Сибирь» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



/_ Волкова И.Г. _/
ФИО

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

«29» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 18 г.

Организация: **АО «Советская Сибирь»**
Идентификационный номер налогоплательщик _____
Вид экономической деятельности: полиграфическая и предоставление услуг в этой области
Организационно-правовая форма / форма собственности: акционерное общество / федеральная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес): 630048, г.Новосибирск, ул.Немировича-Данченко, 104

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

Коды		
0710001		
20	03	2019
5905214		
5403173213		
18.1		
12267	12	
384(385)		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
-	Нематериальные активы	1110	=	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1150	559 449	474 846	503 763
2.2	в том числе незавершенные капитальные вложения	11501	3 970	2 804	3 315
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	12 416	78 476	58 000
14.6	Отложенные налоговые активы	1180	38 630	33 683	30 654
	Прочие внеоборотные активы	1190	413	399	203
	Итого по разделу I	1100	610 908	587 404	592 620
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	140 064	115 296	145 970
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	190	32	33
5.1; 14.5.5	Дебиторская задолженность	1230	136 226	124 171	116 753
	в том числе покупатели и заказчики	12301	114 758	112 244	104 434
3.1; 14.5.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	158 260	49 554	69 439
14.3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	397 204	511 016	450 206
14.5.6	Прочие оборотные активы	1260	1 122	1 154	5 017
-	Итого по разделу II	1200	833 066	801 223	787 418
	БАЛАНС	1600	1 443 974	1 388 627	1 380 038

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2018 г. ³	20 17 г. ⁴	20 16 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	781 252	735 688	705 764
	Итого по разделу III	1300	1 373 678	1 328 114	1 298 190
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1410	-	-	-
14.6	Отложенные налоговые обязательства	1420	48	48	48
7; 14.3.6	Оценочные обязательства	1430	10 055	6 537	9 615
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	10 103	6 585	9 663
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
-	Заемные средства	1510	-	-	-
5.2	Кредиторская задолженность	1520	48 582	43 594	61 860
-	в том числе: поставщики и подрядчики	15201	10 963	7 898	12 936
-	задолженность перед персоналом организации	15202	8 505	8 058	8 245
-	задолженность по налогам и сборам	15203	24 696	21 976	23 396
-	прочие кредиторы	15204	4 418	5 662	17 283
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; 14.3.6	Оценочные обязательства	1540	11 611	10 334	10 325
-	Прочие обязательства (дивиденды)	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	60 193	53 928	72 185
	БАЛАНС	1700	1 443 974	1 388 627	1 380 038

Руководитель  Корягин В.А.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 20 марта 2019 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 1999г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999г. 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 2018 год

		Коды	
		0710002	
Форма по ОКУД	Дата (число, месяц, год)	20	03 2019
Организаци АО «Советская Сибирь»	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5403173213	
Вид экономической деятельности полиграфическая и предоставление услуг в этой области	по ОКВЭД	18.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности акционерное общество/федеральная	по ОКОПФ/ОКФС	12267	12
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384(385)	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 2018 г.	За год 2017 г.
9	Выручка ⁵ , в т.ч.	2110	1 059 385	1 013 548
9	от продаж услуг, продукции	21101	928 431	882 025
9	от продаж товаров	21102	130 954	131 523
6;10	Себестоимость продаж	2120	(788 670)	(762 760)
-	услуг, продукции	21201	(670 088)	(647 307)
-	товаров	21202	(118 582)	(115 453)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	270 715	250 788
-	от продаж услуг, продукции	21001	258 343	234 718
-	от продаж товаров	21002	12 372	16 070
-	Коммерческие расходы	2210	-	-
14.3.5	Управленческие расходы	2220	(189 872)	(178 818)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	80 843	71 970
-	услуг, продукции	22001	68 471	55 900
-	товаров	22002	12 372	16 070
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
11	Проценты к получению	2320	43 434	51 468
-	Проценты к уплате	2330	-	-
11; 14.5.2	Прочие доходы	2340	26 355	20 835
12; 14.5.3	Прочие расходы	2350	(39 463)	(30 094)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	111 169	114 179
-	Текущий налог на прибыль	2410	(22 773)	(27 012)
-	в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(5 087)	885
14.6	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
14.6	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 626	3 291
14.5.4	Прочее	2460	(678)	(263)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	93 344	90 195

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За год			За год		
			20	18	г. ³	20	17	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	93 344	-	-	90 195	-	-
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-	-	-	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Корягин В.А.

(подпись)

д.с. и цифровая-подпись

« 20 » марта 2019 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 1999г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации №6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода».

Отчет об изменениях капитала за 20 18 г.

Организация **АО «Советская Сибирь»**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **полиграфическая и предоставление услуг в этой области**
Организационно-правовая форма / форма собственности **акционерное общество / федеральная**
Единица измерения: тыс. руб. _____

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

Коды			
0710003			
20	03	2019	
5905214			
5403173213			
18.1			
12267		12	
384(385)			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. ¹	3100	177 005	-	406 571	8 850	705 764	1 298 190
Увеличение капитала — всего:	3210	-	-	-	-	90 195	90 195
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	90 195	90 195
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	-	-	-	-	(60 271)	(60 271)
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	(2 838)	(2 838)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(57 433)	(57 433)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	177 005	-	406 571	8 850	735 688	1 328 114
За 20 18 г. ³							
Увеличение капитала — всего:	3310	-	-	-	-	93 344	93 344
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	93 344	93 344
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	-	-	-	-	(47 780)	(47 780)
Уменьшение капитала — всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	(2 682)	(2 682)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(45 098)	(45 098)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	177 005	-	406 571	8 850	781 252	1 373 678

2. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ¹
Чистые активы	3600	1 373 678	1 328 114	1 298 190

Руководитель _____
Корягин В.А.
(расшифровка подписи)



- Примечания *
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год **20 18** г.

Организация **АО «Советская Сибирь»**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности полиграфическая и предоставление услуг в этой области
Организационно-правовая форма / форма собственности _____
акционерное общество / федеральная _____
Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710004		
20	03	2019
5905214		
5403173213		
18.1		
12267		12
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 _____ 18 г.	20 _____ 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления — всего	4110	1095690	1041057
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	953540	896381
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	89191	87112
от перепродажи финансовых вложений	4113	(-)	(-)
от поступления % по депозитным счетам	4114	23834	36578
от продажи материалов б/у	4115	20842	16821
прочие поступления	4119	8283	4165
Платежи — всего	4120	(1013979)	(935501)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(721745)	(672121)
в связи с оплатой труда работников	4122	(238094)	(221856)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(24735)	(22232)
прочие платежи	4129	(29405)	(19292)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	81711	105556

Наименование показателя	Код	За	год		За	год	
		20	18	г. ¹	20	17	г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций							
Поступления — всего	4210	53039			41921		
в том числе:							
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1351			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	33224			27709		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18464			12772		
прочие поступления	4219						
Платежи — всего	4220	(203464)			(29423)		
в том числе:							
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(123394)			(1123)		
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	(80000)			(28300)		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)			(-)		
прочие платежи	4229	(70)			(-)		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(150425)			12498		
Денежные потоки от финансовых операций							
Поступения — 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	18 г. ¹	20	17 г. ²
Платежи — всего	4320	(45098)		(57433)	
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	(45098)		(57433)	
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	(45098)		(57433)	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(113812)		60621	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	511016		450206	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	397204		511016	
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490			189	



Руководитель

Корягин В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

« 20 марта 20 19 г.

Примечания

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

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**
За 2018 год

Организация **АО «Советская Сибирь»**

Идентификационный номер налогоплательщика **5403173213**

Вид экономической деятельности **полиграфическая и предоставление услуг в этой области**

Организационно-правовая форма / форма собственности **акционерное общество / федеральная**

Единица измерения: тыс. руб.

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

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		написано амортизация ^в	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ^в		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ^в		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ^в	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ^в
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	За 20 18 г. ¹	5200	1 423 145	(951103)	124 340	(3446)	1 713	(39170)	-	-	1 544 039	(988560)
в том числе:	За 20 17 г. ²	5210	1 424 740	(924292)	1 990	(3585)	2 042	(28853)	-	-	1 423 145	(951103)
здания	За 20 18 г. ¹	5201	796 465	(380304)	29 510	-	-	(12982)	-	-	825 975	(393286)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5211	796 465	(367991)	-	-	-	(12313)	-	-	796 465	(380304)
земельные участки	За 20 18 г. ¹	5202	21 362	-	10578	-	-	-	-	-	31 940	-
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5212	21 362	-	-	-	-	-	-	-	21 362	-
машины и оборудование	За 20 18 г. ¹	5203	559 940	(530657)	77 364	(1597)	1 024	(24334)	-	-	635 707	(553967)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5213	558 971	(515828)	1 333	(364)	364	(15193)	-	-	559 940	(530657)
передающие устройства	За 20 18 г. ¹	5204	9 114	(8654)	-	-	-	(299)	-	-	9 114	(8953)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5214	8 724	(8472)	390	-	-	(182)	-	-	9 114	(8654)
производственный и хозяйственный инвентарь	За 20 18 г. ¹	5205	571	(571)	409	(3)	3	(67)	-	-	977	(635)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5215	576	(574)	-	(5)	5	(2)	-	-	571	(571)
прочие основные средства	За 20 18 г. ¹	5206	7 695	(7169)	2 314	(155)	155	(300)	-	-	9 854	(7314)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5216	7 537	(7080)	221	(63)	63	(152)	-	-	7 695	7169
сооружения	За 20 18 г. ¹	5207	22 145	(20728)	127	-	-	(381)	-	-	22 272	(21109)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5217	22 099	(20370)	46	-	-	(358)	-	-	22 145	(20728)
транспортные средства	За 20 18 г. ¹	5208	5 853	(3020)	4 038	(1691)	531	(807)	-	-	8 200	(3296)
(группа основных средств)	За 20 17 г. ²	5218	9 006	(3977)	-	(3153)	1 610	(653)	-	-	5 853	(3020)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности — всего	За 20 г. ¹	5220	-	0	-	0	-	0	-	-	-	0
в том числе:	За 20 г. ²	5230	-	0	-	0	-	0	-	-	-	0
(группа объектов)	За 20 г. ²	5231	-	0	-	0	-	0	-	-	-	0
и т. д.	За 20 г. ¹	5232	-	0	-	0	-	0	-	-	-	0

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего	за 20 18 г. ¹	5240	2 804	125 978	472	124340	3 970
	за 20 17 г. ²	5250	3 315	1 479	-	1990	2 804
в том числе:	за 20 18 г. ¹	5241	598	29 510	-	29510	598
	за 20 17 г. ²	5251	598	-	-	-	598
здания (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5242	68	127	-	127	68
	за 20 17 г. ²	5252	68	46	-	46	68
сооружения (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5243	2 138	78 027	472	77364	2 329
	за 20 17 г. ²	5253	2 649	821	-	1332	2 138
машины и оборудование (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5244	-	4 038	-	4038	-
	за 20 17 г. ²	5254	-	-	-	-	-
транспортные средства (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5245	-	3 289	-	2314	975
	за 20 17 г. ²	5255	-	612	-	612	-
земельные участки (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5246	-	10 578	-	10578	-
	за 20 17 г. ²	5256	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь (группа объектов)	за 20 18 г. ¹	5246	-	409	-	409	-
	за 20 17 г. ²	5256	-	-	-	-	-
Наименование показателя		Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²			
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции — всего		5260	225	-			
в том числе:							
Прочие (объект основных средств)		5261	225	-			
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 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	334 315	348 817	345 493
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	50 754	57 567	53 585
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	40 049	-	-
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		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов включая дове- дение первоначальной стои- мости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные — всего	за 20 18 г. ¹	5301	78 476	-	4 800	(70 860)	-	-	-	12 416	-
	за 20 17 г. ²	5311	58 000	-	27 010	(6 534)	-	-	-	78 476	-
в том числе: предоставленные за (группа, вид)	за 20 18 г. ¹	5302	78 476	-	4 800	(70 860)	-	-	-	12 416	-
	за 20 17 г. ²	5312	58 000	-	27 010	(6 534)	-	-	-	78 476	-
депозитные вклады (группа, вид)	за 20 18 г. ¹	5303	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 20 17 г. ²	5313	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные — всего	за 20 18 г. ¹	5304	51 354	(1 800)	1 635 930	(1 524 824)	(2 400)	-	-	162 460	(4 200)
	за 20 17 г. ²	5314	71 239	(1 800)	13 424	(33 309)	-	-	-	51 354	(1 800)
в том числе: предоставленные за (группа, вид)	за 20 18 г. ¹	5305	51 354	(1 800)	150 930	(39 824)	(2 400)	-	-	162 460	(4 200)
	за 20 17 г. ²	5315	71 239	(1 800)	13 424	(33 309)	-	-	-	51 354	(1 800)
депозитные вклады (группа, вид)	за 20 18 г. ¹	5306	-	-	1 485 000	(1 485 000)	-	-	-	-	-
	за 20 17 г. ²	5316	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений — итого	за 20 18 г. ¹	5300	129 830	(1 800)	1 640 730	(1 595 684)	(2 400)	-	-	174 876	(4 200)
	за 20 17 г. ²	5310	129 239	(1 800)	40 434	(39 843)	-	-	-	129 830	(1 800)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего	5320	-	-	-
В том числе:				
(группы, виды)				
И т. д.	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего	5325	-	-	-
В том числе:				
(группы, виды)				
И т. д.	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы — всего	за 20 18 г. ¹	5400	115 296	-	608 632	(583 864)	-	-	X	140 064	-
	за 20 17 г. ²	5420	145 970	-	546 136	(576 810)	-	-	X	115 296	-
	за 20 18 г. ¹	5401	107 586	-	165 938	(431 281)	-	-	288 819	131 062	-
	за 20 17 г. ²	5421	138 047	-	113 557	(427 994)	-	-	283 976	107 586	-
Топливо и запасные части	за 20 18 г. ¹	5402	420	-	6 299	(6 853)	-	-	803	669	-
	за 20 17 г. ²	5422	667	-	9 761	(12 316)	-	-	2 308	420	-
Материалы переданные в переработку	за 20 18 г. ¹	5403	-	-	-	(2 029)	-	-	2 151	122	-
	за 20 17 г. ²	5423	-	-	-	(42)	-	-	42	-	-
Материалы в пути	за 20 18 г. ¹	5404	1 370	-	413 467	-	-	-	(410 160)	4 677	-
	за 20 17 г. ²	5424	2 554	-	400 553	-	-	-	(401 737)	1 370	-
Прочие материалы	за 20 18 г. ¹	5405	2 233	-	22 570	(22 114)	-	-	(195)	2 494	-
	за 20 17 г. ²	5425	2 329	-	19 194	(19 248)	-	-	(42)	2 233	-
Товары	за 20 18 г. ¹	5406	904	-	-	(118 582)	-	-	118 582	904	-
	за 20 17 г. ²	5426	904	-	-	(115 453)	-	-	115 453	904	-
Готовая продукция	за 20 18 г. ¹	5407	60	-	270	(282)	-	-	-	48	-
	за 20 17 г. ²	5427	49	-	348	(337)	-	-	-	60	-
Незавершенное производство	за 20 18 г. ¹	5408	2 723	-	88	(2 723)	-	-	-	88	-
	за 20 17 г. ²	5428	1 420	-	2 723	(1 420)	-	-	-	2 723	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Дебиторская задолженность				
всего	5501	136 226	124 171	124 171
в том числе:				
покупатели и заказчики (группы, виды)	5502	114 758	112 244	112 244
поставщики (группы, виды)	5503	6 137	6 179	6 179
задолженность по налогам (группы, виды)	5504	638	310	310
расчеты с персоналом организации (группы, виды)	5505	203	285	285
расчеты с таможенной (группы, виды)	5507	826	274	274
расчеты по страхованию (группы, виды)	5508	510	586	586
расчеты по претензиям (группы, виды)	5509	265	3	3
прочие дебиторы (группы, виды)	5510	12 889	4 290	4 290

5.2 Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Кредиторская задолженность				
всего	5551	48 582	43 594	43 594
поставщики и подрядчики (группы, виды)	5552	10 963	7 898	7 898
задолженность перед персоналом (группы, виды)	5553	8 505	8 058	8 058
задолженность по налогам (группы, виды)	5554	24 696	21 976	21 976
прочие кредиторы (группы, виды)	5555	4 418	5 662	5 662

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	489 017	482 034
Расходы на оплату труда	5620	190 639	169 875
Отчисления на социальные нужды	5630	53 869	48 437
Амортизация	5640	39 171	28 853
Прочие затраты	5650	203 199	213 693
Итого по элементам	5660	975 895	942 892
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	2 647	-1 314
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	978 542	941 578

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Доначислено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5700	16 871	16 349	17 126	5 572	21 666
резерв предстоящих расходов на отпуск (вид оценочного обязательства)	5702	16 871	16 349	17 126	5 572	21 666

8. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Полученные — всего	5800	289 568	204 574	204 574
в том числе залог имущества к договорам займа	5801	289 568	204 574	204 574
в том числе: оборудование (вид)	5802	284 568	199 574	199 574
материальные ценности (вид)	5803	-	-	-
недвижимость (вид)	5804	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 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Аренда основных средств и прочие услуги	5931	91 093	88 556
Газетная продукция	5932	393 890	325 378
Журнальная продукция	5933	112 557	128 993
Книжная продукция	5934	84 772	106 909
Рекламно-акцидентная продукция	5935	140 971	124 510
Упаковка, этикетка	5936	105 148	107 679
Реализация товара	5937	130 954	131 523
Итого выручка от продаж услуг, продукции, товаров	5930	1 059 385	1 013 548

10. Расходы на продажу услуг, продукции, товаров

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Аренда основных средств и прочие услуги	5941	27 304	34 512
Газетная продукция	5942	394 430	319 236
Журнальная продукция	5943	136 152	139 600
Книжная продукция	5944	99 420	128 173
Рекламно-акцидентная продукция	5945	145 741	151 136
Упаковка, этикетка	5946	56 913	53 468
Реализация товара	5947	118 582	115 453
Итого расходы на продажу услуг, продукции, товаров	5940	978 542	941 578

11. Прочие доходы

Наименование показателя	Код	3а 20 18 г. ¹	3а 20 17 г. ²
Доходы от реализации основных средств	5951	1 351	1 441
Доходы от реализации б/у материалов	5952	20 878	16 497
Доходы от уступки прав требования	5953	-	-
Курсовая разница	5954	936	1 260
Списание кредиторской задолженности	5955	1 617	29
Списание неиспользованного резерва по сомнительным до	5956	-	-
Доходы от реализации материалов	5957	62	292
Прочие доходы	5958	1 511	1 316
Итого прочие доходы	5950	26 355	20 835
Проценты к получению	5960	43 434	51 468

12. Прочие расходы

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Услуги банка	5971	647	171
Расходы от реализации б/у материалов	5972	18 937	14 384
Расходы от реализации основных средств	5973	1 734	1 543
Расходы от списания основных средств	5974	-	-
Курсовая разница	5975	1 464	973
Списание дебиторской задолженности	5976	50	2 274
Соц. выплаты	5977	439	311
Списание вложений во внеоборотные активы	5978	472	-
Резерв по сомнительным долгам	5979	12 986	5 999
Расходы от реализации материалов	59710	61	278
Прочие расходы	59711	2 673	4 161
Итого прочие расходы	5970	39 463	30 094

13. Оценочные значения

Наименование показателя	Код	Остаток на начало периода	Признано	Использовано	Списано как избыточная сумма
Оценочные значения — всего	6000	12 790	16 833	8 942	3 848
Резерв по сомнительным долгам (вид оценочного обязательства)	6001	12 790	16 833	8 942	3 848

Руководитель

20 марта 20 19г.

Примечания

- 1 Указывается отчетный год.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость (восстановительная) стоимость.
- 4 Указывается отчетная дата отчетного периода.
- 5 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 6 Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует 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 разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью — по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату — по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- 8 Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- 9 Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



14. Дополнительные пояснения

14.1. Общие сведения о предприятии

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

Уставный капитал АО «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 — 52,74 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: АО «Российские газеты», генеральный директор - Власов Сергей Викторович. Исполнительный директор — Корягин Вячеслав Александрович.

Ревизионная комиссия:

1. 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.

2. Согласно решению собственника в форме Распоряжения № 356-р от 29.06.18 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом с 29 июня 2018 г. в составе:

- **Сафин Станислав Станиславович** — генеральный директор ООО «ВЕСТГЕЙТ ФИНАНС» в качестве независимого эксперта;
- **Попондопуло Софья Юрьевна** - ведущий специалист-эксперт отдела ТУ Росимущества Новосибирской области;
- **Яковлев Александр Юрьевич** — в качестве независимого эксперта.

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 325 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. Кемерово-2, УПУ г. Омск, УПУ г. Иркутск.

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 31.12.18 г. в аренду сдано 31 832,2 кв.м помещений, первоначальной стоимостью 334 315 тыс. руб.

Основные средства, переведенные на консервацию

Переведено на консервацию следующее оборудование:

- офсетная печатная машина «CityLine Express», первоначальная стоимость 36 027 тыс. руб.;
- система СТР TRENDSETTER 400v AU EVO T860, первоначальная стоимость 4 022 тыс.руб.

14.3.3. 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 2018 год составила 189 872 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).

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 4 645 тыс. руб. включена в показатель стр. 4119 Отчета о движении денежных средств;
- коммунальные платежи, поступившие от арендаторов и уплаченные предприятием 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 31.12.18 г. в составе денежных эквивалентов учтен остаток по депозиту

«овернайт» в АО «ЮниКредитБанк» в сумме 396 947 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 2018 г.

Значимых изменений в учетной политике в 2018 г. не было.

14.3.10. Применение ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Предприятие не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

14.3.11. Порядок создания резерва сомнительных долгов.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сумма резерва сомнительных долгов исчисляется следующим образом:

- по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 6 месяцев - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма (100%) выявленной задолженности, если оплата в течение указанного периода полностью отсутствовала;
- по сомнительной задолженности со сроком возникновения менее 6 месяцев — 0%.

По состоянию на 31.12.18 г. размер резерва сомнительных долгов составляет 16 833 тыс. руб. Изменение резерва отражено в табл. № 13 Пояснений.

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 - 2017 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 31.12.18 г. на забалансовом учете числится обеспечение обязательств в сумме 289 568 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 2018 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 3 848 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 (678) 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 6 137 тыс. руб. (за минусом НДС, исчисленного с выплаченных авансов в сумме 1 003 тыс. руб.)

14.5.6. Стр. 1260 В состав показателя данной строки включена сумма исчисленного НДС с авансов, выплаченных поставщикам, в сумме 1 003 тыс. руб.

14.5.7. Стр. 1240 По данной строке отражена сумма задолженности по выданным займам за минусом созданного резерва сомнительных долгов по займу ОАО ИПФ «Ставрополье» в размере 4 200 тыс. руб.

14.6. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль — 22 234 тыс. руб.

Отложенный налоговый актив: начислен — 10 914 тыс. руб, списан 5 288 — тыс. руб. (учтен в расчете текущего налога).

Отложенное налоговое обязательство: движения нет.

Постоянные налоговые обязательства (активы) в сумме (5 087) 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: АО «Российские газеты»;
2. 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 АО «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 № 3-р от 11.01.18 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) с 11 января 2018 г. в составе:

- **Березин Игорь Станиславович** – президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов», в качестве профессионального поверенного;
- **Фатеркин Андрей Александрович** – в качестве независимого директора;
- **Ситнин Алексей Всеволодович** – советник генерального директора ОАО «Распорядительная дирекция Минкультуры России», в качестве профессионального поверенного;
- **Овчинников Станислав Евгеньевич** — ведущий консультант отдела департамента Минэкономразвития России;
- **Арзаманов Михаил Георгиевич** – начальник Управления Роспечати.

Совет директоров (Решение собственника в форме Распоряжения № 356-р от 29.06.18 г. Федерального агентства по управлению государственным имуществом) с 29 июня 2018 г. в составе:

- **Березин Игорь Станиславович** – президент некоммерческого партнерства «Гильдия маркетологов», в качестве профессионального поверенного;
- **Лихачева Наталья Геннадьевна** – в качестве профессионального поверенного;
- **Фатеркин Андрей Александрович** – 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;
- **Чернышева Алина Андреевна** — начальник отдела управления Росимущества.

3. Юридические лица, в которых АО «Российские газеты» является управляющей организацией:

- ОАО «ИПК «Дальпресс»;
- АО «ИПФ «Воронеж»;
- ОАО «ИПП «Уральский рабочий»;
- АО Иркутский «Дом печати»;
- АО «Янтарный сказ»;
- АО «Кострома»;
- АО «Издательство «Советская Кубань»;
- АО «Издательство «Кавказская здравница»;
- АО «ИПК «Звезда»;
- АО «Тюменский дом печати»;
- ОАО «Челябинский Дом печати»;
- АО «ИПФ «Ставрополье» (являлось связанной стороной до введения в октябре 2018 г. конкурсного управления).

14.7.2. Операции со связанными сторонами

1. Управляющая организация: АО «Российские газеты»: выплачено вознаграждение в сумме 11 420 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.2018 г. составляет 200 тыс. руб. и является текущей.

2. Совет директоров: выплачено вознаграждение членам Совета директоров, ревизионной комиссии, не являющимся государственными служащими и не занимающим должности в государственных предприятиях в сумме 2 682 тыс. руб., задолженность на 31.12.2018 г. отсутствует. Указанная сумма отражена по стр. 3323 Отчета об изменениях капитала, основа-

ние — Распоряжение ТУ Федерального агентства по управлению государственным имуществом № 356-р от 29.06.18 г.

3. По группе предприятий, в которых АО «Российские газеты» является управляющей организацией, существуют следующие взаимоотношения:

заключены договора займа, где АО «Советская Сибирь» является займодавцем, с :

- АО «ИПФ «Воронеж» со сроком погашения - 31.03.21 г., размер задолженности на 31.12.18 г. - 14 876 тыс. руб., задолженность не является просроченной;

- АО «Издательство «Советская Кубань» со сроком погашения — 30.04.21 г., размер задолженности на 31.12.18 г. - 7 200 тыс. руб., задолженность не является просроченной;

- АО «Тюменский дом печати» (займ на сумму 6 300 тыс. руб.) со сроком погашения - 01.09.18 г., задолженность на 31.12.18 г. отсутствует.

- АО «ИПФ «Ставрополье»:

тыс. руб.

Основание	Размер задолженности на 31.12.18 г.,		Итого	Создан резерв сомнительных долгов
	Осн. долг	проценты		
Дог. займа от 14.12.13	5 000	1 926	6 926	1 926
Дог. займа от 16.01.	4 200	2 487	6 687	6 687
Дог. цессии	2 629	-	2 629	2 629
Возм. пошлины	135	-	135	135
Всего	11 964	4 413	16 377	11 377

Задолженность АО «ИПФ «Ставрополье» является просроченной.

4. Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил 36 853 тыс. руб., в т. ч. :

- отпускные 2 353 тыс. руб.;

- премии 24 459 тыс. руб.

Начисленные страховые взносы на сумму вознаграждения составили 6 869 тыс. руб.

Все виды выплат относятся к краткосрочным.

5. Выплата дивидендов.

Выплачены дивиденды по итогам 2017 г. Российской Федерации в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом (единственный акционер) в сумме 45 098 тыс. руб., задолженность на 31.12.2018 г. отсутствует;

14.8. События после отчетной даты

14.8.1. Дивиденды по итогам 2018 года

Протоколом № 63 от 28.04.18 г. заседания Совета директоров утверждены показатели экономической эффективности деятельности Общества на 2018 год, в том числе дивиденды в сумме 45 320 тыс. руб. (плановая сумма).

Окончательный размер дивидендов на дату составления отчетности не установлен и будет определен акционером Общества по итогам 2018 года.

14.9. Дебиторская и кредиторская задолженность

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

Просроченная дебиторская задолженность:

на 01.01.2018 г. - 29 276 тыс. руб., в т.ч. свыше 6 месяцев — 29 276 тыс. руб.

на 31.12.2018 г. - 21 898 тыс. руб., в т.ч. свыше 6 месяцев — 21 898 тыс. руб.

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.

Руководитель

20.03.2019 г.



В.А. Корягин

Пронумеровано и прошнуровано

Всего 29 (двадцать девять) листов

Директор ООО «ЛИДЕР АУДИТ»

Е. Н. Алабужева

