

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»

Член Аудиторской палаты России

350020, г. Краснодар, ул. Шоссе Нефтяников, 3

тел. (8 861) 215-67-54 E-Mail: alexah70@rambler.ru.

Исх. № 8 от « 17 » марта 2016г.

УТВЕРЖДАЮ

Директор

ООО Аудиторская фирма
«Инфо-Центр»

О.П.Гаджиева



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ о бухгалтерской отчетности

Открытого акционерного общества
«Карьероуправление «Венцы-Заря»

за 2015 год

г. Краснодар
2016 год

СОДЕРЖАНИЕ

Аудиторское заключение, выданное ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр».....	3
---	---

Приложения:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2015г.	
Отчет о финансовых результатах за 2015г.	
Отчет об изменениях капитала за 2015г.	
Отчет о движении денежных средств за 2015г.	
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.	

Копия свидетельства о членстве в саморегулируемой организации аудиторов
«Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» № 8621.

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»

Член Аудиторской палаты России
350020, г. Краснодар, ул. Шоссе Нефтяников, 3
тел. (8 861) 215-67-54 E-Mail: alexah70@rambler.ru.

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской отчетности

**Открытого акционерного общества
«Карьероуправление «Венцы-Заря»
за период с 01.01.2015г. по 31.12.2015г.**

Исполнительному органу
Открытого акционерного общества
«Карьероуправление «Венцы-Заря»

352177 Краснодарский край,
Гулькевичский район,
поселок Венцы

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование предприятия	Открытое акционерное общество «Карьероуправление «Венцы-Заря»
Сокращенное наименование	ОАО «КУ «Венцы-Заря»
Уставные документы	• Устав, утвержденный Общим собранием акционеров Общества от 06.06.2014г. Протокол № 1
Акционеры Общества	Уставный капитал Общества составляет 22 445 руб. Общее количество акций – 22 445 (двадцать две

	тысячи четыреста сорок пять) шт. номинальной стоимостью 1 (один) руб. каждая. Все акции, размещаемые Обществом, являются обыкновенными именными и существуют в бездокументарной форме.
Реквизиты регистрационных документов	• Общество зарегистрировано Постановлением главы Администрации Гулькевичского района Краснодарского края № 383 от 6 мая 1996 года. • Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица, образованного в соответствии с Законодательством РФ по месту нахождения на территории РФ серия 23 № 0022156 от 14.07.1999г. (ИНН: 2329000985 / КПП: 232901001). • Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц, зарегистрированных до 1 июля 2002 г. от 18.09.2002г. ИМНС России по Гулькевичскому району Краснодарского края за государственным регистрационным номером 1022303583202 (серия 23 № 003480189). • Письмо Госкомстата России Гулькевичского межрайонного отдела государственной статистики от 25.03.2003г. № 266 о присвоении кода Общероссийского классификатора предприятий и организаций (ОКПО) юридическому лицу (ОАО «Карьероуправление «Венцы-Заря»). Код ОКПО – 03892542; код ОКВЭД – 14.21; 40.30.14; 20.30.1; 26.21; 26.63; 26.64; 05.01.22; 05.01.3; 60.10.2; 63.40; код ОКФС – 16; код ОКОПФ – 47
Виды деятельности	• Разработка гравийных и песчаных карьеров, • Прочая розничная торговля вне магазинов, • Производство товарного бетона, • Производство сухих бетонных смесей, • Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий, • Предоставление услуг в области рыболовства
Юридический адрес	352177, Российская Федерация, Краснодарский край, Гулькевичский район, п. Венцы
Фактический адрес	352177, Российская Федерация, Краснодарский край, Гулькевичский район, п. Венцы

Сведения об аудиторе:

Полное наименование аудиторской фирмы	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Инфо-Центр»
ИНН/КПП	2308112230/230801001
Юридический адрес	350020, г.Краснодар, ул.Шоссе Нефтяников, д.3
Номер телефона/факса	г.Краснодар (861) 215-67-54
Свидетельство о государственной регистрации	Свидетельство серия 23 № 001071339, государственный регистрационный номер 1052303704584 от 14 ноября 2005г.
Членство в аккредитованных профессиональных аудиторских объединениях	член саморегулируемой организации аудиторов НП «Аудиторская палата России» (основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11001010318).

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ОАО «КУ «Венцы-Заря», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31.12.2015г.,
- Отчета о финансовых результатах за 2015г.,
- Отчета об изменениях капитала за 2015г.,
- Отчета о движении денежных средств за 2015г.,

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица ОАО «КУ «Венцы-Заря» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

По статье "Дебиторская задолженность" бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года необоснованно отражена безнадежная дебиторская задолженность в размере 2200 тыс. руб., невозможность взыскания которой подтверждена постановлением судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства, т.к. у должника отсутствует имущество, на которое может быть обращено взыскание, и все принятые судебным приставом-исполнителем меры по отысканию такого имущества оказались безрезультатными.

Безнадежная дебиторская задолженность не отвечает признакам актива, а именно не способна приносить экономические выгоды в будущем, например путем обмена на другой актив - денежные средства (п. п. 7.2, 8.6.3 Концепции бухгалтерского учета в рыночной экономике России).

Согласно п. 77 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации и относятся

соответственно на счет средств резерва сомнительных долгов либо на финансовые результаты организации.

Соответственно, по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года не отражена сумма убытка в размере 2200 тыс. рублей.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая к настоящему аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность с валютой баланса 106 436 тыс. руб. отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Карьероуправление Венцы-Заря» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»

О.П.Гаджиева

Руководитель аудиторской проверки
(аттестат № 039786 бессрочный, общий аудит)



О.П.Гаджиева

«17» марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Разработка гравийных и песчаных карьеров
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытые акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес)
352177, Краснодарский край, Гулькевичский р-н, Венцы п

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

Коды		
0710001		
31	12	2015
03892542		
2329000985		
14.21		
12247		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	31 511	32 983	40 548
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	867	867	867
	Прочие внеоборотные активы	1190	13 841	8 988	5 803
	Итого по разделу I	1100	46 219	42 838	47 218
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	31 593	26 724	26 258
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17	17	17
	Дебиторская задолженность	1230	14 542	21 583	15 900
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 065	17 302	23 449
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	60 217	65 626	65 624
	БАЛАНС	1600	106 436	108 464	112 842

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	22	22	22
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	25 661	25 661	25 661
	Резервный капитал	1360	6	6	6
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	68 720	75 035	80 023
	Итого по разделу III	1300	94 409	100 724	105 712
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 486	1 577	1 669
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 486	1 577	1 669
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 000	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7 541	6 163	5 461
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 541	6 163	5 461
	БАЛАНС	1700	106 436	108 464	112 842



Руководитель

(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

4 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация: Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: Разработка гравийных и песчаных карьеров
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Открытые акционерные общества: / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710002		
31	12	2015
03892542		
2329000985		
14.21		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	157 258	147 506
	Себестоимость продаж	2120	(48 837)	(62 042)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	108 421	85 464
	Коммерческие расходы	2210	(35 572)	(42)
	Управленческие расходы	2220	(67 406)	(80 650)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 443	4 772
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	275	5 292
	Прочие расходы	2350	(5 652)	(8 720)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	66	1 344
	Текущий налог на прибыль	2410	(148)	(1 177)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	626	816
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	90	93
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	8	260

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	8	260
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

4 марта 2016 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Коды		
0710003		
31	12	2016
03892542		
2329000985		
14.21		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Разработка гравийных и песчаных карьеров

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	22	-	25 661	6	80 023	105 712
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	260	260
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	260	260
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(5 248)	(5 248)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(5 248)	(5 248)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды

3227

X

X

X

X

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	22	-	25 661	6	75 035	100 724
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8	8
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	8	8
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	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 322)	(6 322)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(6 322)	(6 322)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	22	-	25 661	6	68 721	94 410

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	94 409	100 724	105 712



Руководитель
ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН ДМИТРИЕВИЧ
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

4 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Разработка гравийных и песчаных карьеров
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
03892542		
2329000985		
14.21		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	192 851	172 474
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	192 518	170 394
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	333	2 080
Платежи - всего	4120	(191 041)	(174 724)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(121 168)	(100 884)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 668)	(53 937)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(148)	(1 207)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(17 057)	(18 696)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 810	(2 250)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 680)	(530)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 680)	(530)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 680)	(530)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	4 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	4 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 367)	(3 367)
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	(3 367)	(3 367)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	633	(3 367)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 237)	(6 147)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	17 302	23 449
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	14 065	17 302
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

4 марта 2016 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	116 180	83 289	5 680	-	-	-	7 151	-	-	121 860	90 440	
	5210	за 2014г.	116 471	75 293	530	821	808	-	8 174	-	-	116 180	83 289	
в том числе: здания	5201	за 2015г.	21 756	13 635	-	-	-	-	305	-	-	21 756	13 940	
	5211	за 2014г.	21 756	13 328	-	-	-	-	307	-	-	21 756	13 635	
сооружения	5202	за 2015г.	18 435	15 914	-	-	-	-	91	-	-	18 435	16 005	
	5212	за 2014г.	18 435	15 832	130	-	-	-	82	-	-	18 435	15 914	
машины и оборудование	5203	за 2015г.	53 924	38 709	-	-	-	-	4 280	-	-	53 924	42 989	
	5213	за 2014г.	54 209	33 970	-	285	285	-	5 024	-	-	53 924	38 709	
транспортные средства	5204	за 2015г.	21 652	15 031	-	-	-	-	2 474	-	-	21 652	17 505	
	5214	за 2014г.	21 787	12 793	400	535	523	-	2 761	-	-	21 652	15 031	
земельный участок	5205	за 2015г.	414	-	5 680	-	-	-	-	-	-	6 094	-	
	5215	за 2014г.	414	-	-	-	-	-	-	-	-	414	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2015г.	92	-	-	-	92
	5250	за 2014г.	92	-	-	-	92
	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 334	2 709	2 709
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5315	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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	5400	за 2015г.	26 724	-	62 698	57 829	-	-	X	31 593	-
	5420	за 2014г.	26 258	-	66 642	66 176	-	-	X	26 724	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	23 593	-	34 563	-	-	-	36 169	21 987	-
	5421	за 2014г.	18 455	-	48 780	-	-	-	43 642	23 593	-
Готовая продукция	5402	за 2015г.	3 132	-	-	57 829	-	-	51 355	9 606	-
	5422	за 2014г.	7 803	-	-	66 176	-	-	61 505	3 132	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015г.	-	-	28 135	-	-	-	28 135	-	-
	5425	за 2014г.	-	-	17 862	-	-	-	17 862	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	21 583	-	303 022	-	310 063	-	-	-	14 542	-
	5530	за 2014г.	15 900	-	367 469	-	361 776	-	-	-	21 583	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	18 301	-	294 870	-	301 142	-	-	-	12 029	-
	5531	за 2014г.	14 243	-	358 283	-	354 225	-	-	-	18 301	-
Авансы выданные	5512	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015г.	3 282	-	8 152	-	8 921	-	-	-	-	-
	5533	за 2014г.	1 657	-	9 176	-	7 551	-	-	-	2 513	-
	5514	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015г.	21 583	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2014г.	15 900	-	303 022	-	310 063	-	-	X	14 542	-
										X	21 583	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 622	-	4 622	-	4 622	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)		погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	6 163	220 228	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2014г.	5 460	194 642	-	-	-	-	-	-	10 541
авансы полученные	5561	за 2015г.	1 525	117 177	-	-	-	-	-	-	6 163
	5581	за 2014г.	33	99 201	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	3 102	54 772	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2014г.	3 294	49 621	-	-	-	-	-	-	3 868
	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 102
	5584	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015г.	-	4 000	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 000
прочая	5566	за 2015г.	1 536	44 279	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2014г.	1 536	45 820	-	-	-	-	-	-	2 763
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 536
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	за 2015г.	6 163	220 228	-	215 850	-	X	10 541
	5570	за 2014г.	5 460	194 642	-	193 939	-	X	6 163

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	74 512	68 093
Расходы на оплату труда	5620	40 566	42 547
Отчисления на социальные нужды	5630	11 842	11 391
Амортизация	5640	7 152	8 174
Прочие затраты	5650	11 268	8 437
Итого по элементам	5660	145 340	138 642
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	6 475	4 092
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	151 815	142 734

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

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"

(наименование организации)

30.10.2015

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	31 511	32 983	40 548
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	867	867	867
Прочие внеоборотные активы	1190	13 841	8 988	5 803
Запасы	1210	31 593	26 724	26 258
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17	17	17
Дебиторская задолженность*	1230	14 542	21 583	15 900
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	14 065	17 302	23 449
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	106 436	108 464	112 842
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 486	1 577	1 669
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 000	-	-
Кредиторская задолженность	1520	7 541	6 163	5 461
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	12 027	7 740	7 130
Стоимость чистых активов	-	94 409	100 724	105 712

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

РУКОВОДИТЕЛЬ

ВАЩЕНКО К.Д.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «КУ «Венцы-Заря»

ОАО «КУ «Венцы-Заря» зарегистрировано Постановлением Главы администрации Гулькевичского района № 383 от 06.05.1996г., регистрационный номер 685, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за № 1022303583202, ИНН 2329000985, КПП 232901001

Адрес: 352177 Краснодарский край, Гулькевичский район, п. Венцы.

Краткая характеристика структуры и основные направления
деятельности открытого акционерного общества

ОАО «КУ «Венцы-Заря» при образовании выпустило и полностью оплатило 22445 штук акций.

Величина уставного капитала составляет 22445 руб.

Дочерних и зависимых предприятий ОАО «КУ «Венцы-Заря» не имеет.

Основными видами деятельности предприятия является разработка гравийных и песчаных карьеров.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняла Сизинцева Елена Владиславовна – генеральный директор.

В 2015 г. ОАО «Карьероуправление «Венцы-Заря» осуществляло производство и реализацию нерудных строительных материалов – гравия, щебня, песка, смесей.

Выпуск товаров, продукции и услуг составил 516,7 т.м³ на сумму 106182,5т.р.

в т.ч. щебня, гравия	300,6 т.м ³	на сумму 57246,2 т.р.
пески	154,9 т.м ³	на сумму 32676,3 т.р.
смеси	61,2 т.м ³	на сумму 15949,0 т.р.

Вся продукция соответствует ГОСТу.

Среднегодовая численность работников за 2015год составила 176 чел.

Реестродержатель акций: ООО «Ценные бумаги»-филиал ОАО «Межрегиональный регистрационный центр».

Особенности положения учетной политики

Доходы и расходы для целей бухгалтерского и налогового учета учитываются методом начисления. Для доходов от реализации товаров датой получения дохода принимается день отгрузки товаров, работ, услуг. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Основные средства стоимостью менее 40тыс.рублей отражаются в составе МПЗ. Амортизация начисляется линейным методом согласно постановления РФ от 01.01.2002г. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета отражена в приказах №269,269А от 30.12.2014г. изменений в учетной политике в 2015г. не было.

Финансовые результаты деятельности ОАО «КУ «Венцы-Заря»

За 2015 год получена балансовая прибыль в сумме – 8 т.р.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг составила – 157258 т.р. в

т.ч. отгружено нерудных материалов на 97683 т.р. Полная себестоимость
проданных товаров, продукции, работ и услуг – 151815 т.р.

В результате получена прибыль от реализации в сумме 5443 т.р.

Затраты на 1 руб. реализованной продукции составили 0,97 коп.

Прочие доходы за 2015г. составили 275 т.р.

в т.ч.:

Удержания за спецодежду	7т.р
Компенсация затрат ЦЗ	73т.р
Реализация металлолома	27т.р.
Прочие внереализационные доходы	168т.р.

Прочие расходы за 2015г. составили 5652 т.р.

в т.ч.: Единовременные выплаты

Услуги РКО	365 т.р.
Благотворительность	157т.р.
Ведение реестра акционеров	414 т.р.
Культмассовые мероприятия	69т.р.
Материальная помощь на ритуальные услуги	36т.р.
Материальная помощь на лечение, по семейным обстоятельствам	27т.р.
Содержание рыбного хозяйства	218т.р.
Материальная помощь к отпуску	1720т.р.
Штрафы, пени оплаченные	586т.р.
Начисление резерва по сомнительным долгам	243т.р.
Плата за сверхнормативные выбросы	15т.р.
Материальная помощь пенсионерам	13т.р.
Премия к праздникам	36т.р.
Прочие внереализационные расходы	338т.р.
	1415т.р.

За 2015 год на расчетные счета в банках и в кассу общества поступили денежные средства в сумме 192851 тыс. руб.

в т.ч. Средства полученные от покупателей и заказчиков 192518 т.р.

Прочие доходы 333 т.р.

Направлено денежных средств всего: 191041т.р.

в т.ч. на оплату приобретенных товаров, работ и услуг 121168 т.р.

на оплату труда 52668 т.р.

на выплату дивидендов 3367 т.р.

налог на прибыль 148 т.р.

приобретение ОС	5680 т.р.
прочие расходы	17057 т.р.
Затраты на производство продукции в 2015г. составили	151815 т.р. в т.ч.
Материальные затраты	74512 т.р.
Затраты на оплату труда	40566 т.р.
Отчисления на социальные нужды	11842 т.р.
Амортизация	7152 т.р.
Прочие затраты	11268 т.р.
Изменение остатков готовой продукции	6475 т.р.
Дебиторская задолженность на 31.12.2015г. составила	14542 т.р.
в т.ч. покупатели и заказчики	6055 т.р.
Из нее просроченная	3622 т.р.
Кредиторская задолженность на 31.12.2015г. составила	7541 т.р.
Просроченной кредиторской задолженности нет.	
За 2015 год было начислено налогов и сборов во все уровни бюджета в сумме	
21532 т.р., Просроченной задолженности по платежам в бюджет нет.	
В 2015г. в ОАО "КУ "Венцы-Заря" применялся общий режим налогообложения.	

Инвестиционная деятельность.

В 2015 году были приобретены основные средства за счет собственных средств на сумму 5680 т.р.
в т.ч. Земельный участок 5680 т.р.

Информация о связанных сторонах.

Дочерних и зависимых компаний ОАО "Карьероуправление "Венцы-Заря" в 2015г. не имело.

В 2015 году были выплачены вознаграждения

Председателю Совета директоров 1800 т.р.

Членам Совета Директоров 175 т.р.

Имелись операции со связанными сторонами:

Ямалов И.В. - аренда автомобиля 217 т.р.

Показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2014 г.

1. Коэффициент износа основных средств	74,2%
2. Коэффициент обновления основных средств	4,6%
4. Чистая прибыль	8 т.р.
5. Рентабельность продаж	3,4%
6. Коэффициент текущей ликвидности	5,7%
7. Коэффициент годности	25,8%
9. Чистые активы	94609 т.р.

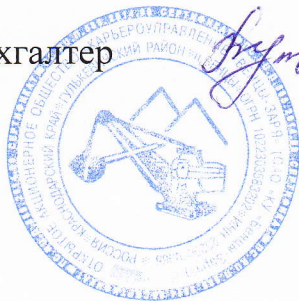
События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Событий после отчетной даты на дату подписания годового отчета не имеется.

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Для общества в целом существуют рыночные риски, а именно нестабильный рынок сбыта готовой продукции часто существует экономическая ситуация - отсутствие платежеспособных покупателей и региональный рынок перенасыщен продукцией карьеров общераспространенных полезных ископаемых.

Главный бухгалтер



В.М. Цитеркопф