

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»
350020, г. Краснодар, ул. Шоссе Нефтяников, 3
тел. (8 861) 215-67-54 E-Mail: alexah70@rambler.ru.

Исх. № **17** от « 27 » марта 2017г.

УТВЕРЖДАЮ

Директор

ООО Аудиторская фирма
«Инфо-Центр»



О.П.Гаджиева

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ о бухгалтерской отчетности

**Открытого акционерного общества
«Карьероуправление «Венцы-Заря»**

за 2016 год

г. Краснодар
2017 год

СОДЕРЖАНИЕ

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

Приложения:

Бухгалтерский баланс на 31.12.2016г.
Отчет о финансовых результатах за 2016г.
Отчет об изменениях капитала за 2016г.
Отчет о движении денежных средств за 2016г.
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2016 год.

Выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой
организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»

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 01.01.2016г. по 31.12.2016г.

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	(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 Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11606063837.

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

- Бухгалтерского баланса на 31.12.2016г.,
- Отчета о финансовых результатах за 2016г.,
- Отчета об изменениях капитала за 2016г.,
- Отчета о движении денежных средств за 2016г.,

Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 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 2016 года необоснованно отражена сомнительная дебиторская задолженность в размере 3632 тыс. руб., которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сомнительная 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).

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. N 34н, организация должна создавать резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Соответственно, по статье "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года не отражена сумма убытка в размере 3632 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 отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Карьероуправление «Венцы-Заря» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор

ООО Аудиторская фирма «Инфо-Центр»

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

«27» марта 2017 г.



О.П.Гаджиева

О.П.Гаджиева

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

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

	Коды		
Д	0710001		
)	31	12	2016
О	03892542		
Н	2329000985		
Р	08.12		
Д			
С	12247	16	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25 780	31 511	32 983
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	438	867	867
	Прочие внеоборотные активы	1190	9 419	13 841	8 988
	Итого по разделу I	1100	35 637	46 219	42 838
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	37 507	31 593	26 724
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	17	17
	Дебиторская задолженность	1230	29 998	14 542	21 583
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 264	14 065	17 302
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	78 769	60 217	65 626
	БАЛАНС	1600	114 406	106 436	108 464

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	62 768	68 720	75 035
	Итого по разделу III	1300	88 457	94 410	100 724
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 149	1 486	1 577
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 149	1 486	1 577
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 000	3 000	-
	Кредиторская задолженность	1520	23 800	7 541	6 163
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	24 800	10 541	6 163
	БАЛАНС	1700	114 406	106 437	108 464



Руководитель

(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина
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	2016
03892542		
2329000985		
08.12		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	141 102	157 258
	Себестоимость продаж	2120	(43 687)	(48 837)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	97 415	108 421
	Коммерческие расходы	2210	(46 553)	(35 572)
	Управленческие расходы	2220	(47 354)	(67 406)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 508	5 443
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	267	275
	Прочие расходы	2350	(3 298)	(5 652)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	477	66
	Текущий налог на прибыль	2410	(445)	(148)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	349	626
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	96	90
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	128	8

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	128	8
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

за Январь - Декабрь 2016 г.				Коды		
Форма по ОКУД				0710003		
Дата (число, месяц, год)				31	12	2016
				03892542		
Организация	Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"			по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН		
Вид экономической деятельности	Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина			по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности				16		
Открытые акционерные общества	/ Частная собственность			12247		
Единица измерения: в тыс. рублей				384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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 2014 г.	3100	22	-	25 661	6	75 035	100 724
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8	8
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	8	8
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	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(6 322)	(6 322)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 955)	(2 955)
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	X	(3 367)	(3 367)
-----------	------	---	---	---	---	---	---------	---------

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 2015 г.	3200	22	-	25 661	6	68 720	94 409
За 2016 г.	3310	-	-	-	-	129	129
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	129	129
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(6 081)	(6 081)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(6 081)	(6 081)
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 2016 г.	3300	22	-	25 661	6	62 768	88 457

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	88 457	94 408	100 724



**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22 февраля 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря"** Форма по ОКУД **0710004**
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО **03892542**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН **2329000985**
 Вид экономической деятельности **Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина** по ОКВЭД **08.12**
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС **12247 16**
Открытые акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ **384**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2016
03892542		
2329000985		
08.12		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	171 200	192 851
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	170 935	192 518
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	265	333
Платежи - всего	4120	(171 001)	(191 041)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(108 610)	(121 168)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 724)	(52 668)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(302)	(148)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(16 365)	(17 057)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	199	1 810
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)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(5 680)
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)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	(3 000)	(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)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 000)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 000)	633
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2 801)	(3 237)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	14 065	17 302
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 264	14 065
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

**ВАЩЕНКО КОНСТАНТИН
ДМИТРИЕВИЧ**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2017 г.

2. Основные средства

[illegible]

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 2016г.	92	-	-	92	-
	5250	за 2015г.	92	-	-	-	92
	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	1 338	1 334	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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

100

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

3.1. Платител и должник 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	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен-	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	14 542	-	297 474	-	282 018	-	-	-	-	-	29 998
	5530	за 2015г.	21 583	-	303 022	-	310 063	-	-	-	-	-	14 542
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	12 029	-	290 209	-	273 627	-	-	-	-	-	28 611
	5531	за 2015г.	18 301	-	294 870	-	301 142	-	-	-	-	-	12 029
Авансы выданные	5512	за 2016г.	-	-	4 303	-	3 997	-	-	-	-	-	306
	5532	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2016г.	2 513	-	2 962	-	4 394	-	-	-	-	-	1 081
	5533	за 2015г.	3 282	-	8 152	-	8 921	-	-	-	-	-	2 513
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2016г.	14 542	-	297 474	-	282 018	-	-	X	X	X	29 998
	5520	за 2015г.	21 583	-	303 022	-	310 063	-	-	X	X	X	14 542

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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	-	3 622	-	4 622	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	10 541	290 691	-	276 432	-	-	-	24 800
	5580	за 2015г.	6 163	220 228	-	215 850	-	-	-	10 541
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	910	196 235	-	177 067	-	-	-	20 078
	5581	за 2015г.	1 525	117 177	-	117 792	-	-	-	910
авансы полученные	5562	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016г.	3 868	52 920	-	53 763	-	-	-	3 025
	5583	за 2015г.	3 102	54 772	-	54 006	-	-	-	3 868
кредиты	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016г.	3 000	-	-	2 000	-	-	-	1 000
	5585	за 2015г.	-	4 000	-	1 000	-	-	-	3 000
прочая	5566	за 2016г.	2 763	41 536	-	43 602	-	-	-	697
	5586	за 2015г.	1 536	44 279	-	43 052	-	-	-	2 763
	5567	за 2016г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016г.	10 541	290 691	-	276 432	-	X	X	24 800
	5570	за 2015г.	6 163	220 228	-	215 850	-	X	X	10 541

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	70 329	74 512
Расходы на оплату труда	5620	35 116	40 566
Отчисления на социальные нужды	5630	10 608	11 842
Амортизация	5640	5 464	7 152
Прочие затраты	5650	8 595	11 268
Итого по элементам	5660	130 112	145 340
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	7 482	6 475
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	137 594	151 815

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

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Карьероуправление "Венцы-Заря" за год 2016

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	25 780	31 511	32 983
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	438	867	867
Прочие внеоборотные активы	1190	9 419	13 841	8 988
Запасы	1210	37 507	31 593	26 724
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	17	17
Дебиторская задолженность*	1230	29 998	14 542	21 583
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 264	14 065	17 302
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	114 406	106 436	108 464
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 149	1 486	1 577
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 000	3 000	-
Кредиторская задолженность	1520	23 800	7 541	6 163
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	25 949	12 027	7 740
Стоимость чистых активов	-	88 457	94 408	100 724

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



К.Д. Ващенко

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

Открытое акционерное общество «Карьероуправление «Венцы-Заря» зарегистрировано Постановлением Главы администрации Гулькевичского района от 6 мая 1996 года № 383, 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 исполнял Ващенко Константин Дмитриевич – генеральный директор.

В 2016 году ОАО «КУ «Венцы-Заря» осуществляло производство и реализацию нерудных строительных материалов – гравия, щебня, песка, смесей.

Выпуск товаров, продукции и услуг составил 524,3 т.м³ на сумму 116701,3 т.р.

в т.ч. щебня, гравия	305,0 т.м ³	на сумму 65478,5 т.р.
пески	171,1 т.м ³	на сумму 32504,7 т.р.
смеси	48,2 т.м ³	на сумму 18718,1 т.р.

Вся продукция соответствует ГОСТу.

Среднегодовая численность работников за 2016 год составила 160 человек.

Реестродержатель акций: Акционерное общество «Межрегиональный регистрационный центр» (АО «МРЦ»)

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 40 тыс.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 № 275, 275А от 22.12.2015г. изменений в учетной политике в 2016г. не было.

Финансовые результаты деятельности ОАО «КУ «Венцы-Заря»

За 2016 год получена балансовая прибыль в сумме – 128 т.р.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг составила – 141102 т.р. в т.ч. отгружено нерудных материалов на 97468 т.р. Полная себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг – 137594 т.р.

В результате получена прибыль от реализации в сумме 3508 т.р.

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

Прочие доходы за 2016г. составили 267,1 т.р.

в т.ч.:

От ликвидации основных средств	13т.р
Реализация металлолома	1,7т.р.
Прочие внереализационные доходы	2,4т.р.
Реализация основных средств	250,0т.р.

Прочие расходы за 2016г. составили 3297,7т.р.

в т.ч.: Единовременные выплаты 38,7 т.р.

Услуги РКО 150,5т.р.

Благотворительность 351 т.р.

Ведение реестра акционеров 65т.р.

Новогодние подарки 23,6т.р.

Материальная помощь (похороны, юбилейные даты, по семейным обстоятельствам) 99,7т.р.

Содержание рыбного хозяйства 1544,5т.р.

Материальная помощь к отпуску 501,9т.р.

Штрафы, пени оплаченные 191,8т.р.

Прочие внереализационные расходы 26,2т.р.

Выбытие основных средств 304,8т.р.

За 2016 год на расчетные счета в банках и в кассу общества поступили денежные средства в сумме 171200 тыс. руб.

в т.ч. Средства полученные от покупателей и заказчиков 170935 т.р.

Прочие доходы 265 т.р.

Направлено денежных средств всего: 171001т.р.

в т.ч. на оплату приобретенных товаров, работ и услуг 108610 т.р.

на оплату труда 45724 т.р.

налог на прибыль 302 т.р.

прочие 16365т.р.

Затраты на производство продукции в 2016г. составили 137594т.р.

в т.ч. Материальные затраты 70329 т.р.

Затраты на оплату труда 35116 т.р.

Отчисления на социальные нужды 10608 т.р.

Амортизация 5464 т.р.

Прочие затраты 8595т.р.

Изменение остатков готовой продукции 7482т.р.

Дебиторская задолженность на 31.12.2016г. составила 29998т.р.
в т.ч. покупатели и заказчики 10179т.р.
Из нее просроченная 3631 т.р.

Кредиторская задолженность на 31.12.2016г. составила 23800 т.р.

Просроченной кредиторской задолженности нет.

За 2016 год было начислено налогов и сборов во все уровни бюджета в сумме 22718 т.р. Просроченной задолженности по платежам в бюджет нет.

В 2016 году в ОАО "КУ "Венцы-Заря" применялся общий режим налогообложения.

Инвестиционная деятельность

В 2016 году основные средства не приобретались.

Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых компаний ОАО "КУ "Венцы-Заря" в 2016 году не имело.

В 2016 году были выплачены вознаграждения

Председателю Совета директоров 1800 т.р.

Секретарю Совета Директоров 36 т.р.

Имелись операции со связанными сторонами:

Ямалов И.В. – аренда автомобиля 235 т.р.

Сизинцева Е.В. – выплата компенсации при прекращении трудового договора 236 т.р.

Показатели финансово-хозяйственной деятельности за 2016 год

1. Коэффициент износа основных средств	78,0%
2. Коэффициент финансовой устойчивости	0,8%
4. Чистая прибыль	128,5т.р.
5. Рентабельность продаж	2,5%
6. Коэффициент текущей ликвидности	3,2%
7. Коэффициент годности	22,0%
9. Чистые активы	88457 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