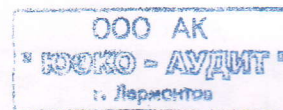


# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.



Организация **Закрытое акционерное общество "МАСУК"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

**357500, Ставропольский край, Пятигорск г, Февральская ул, дом № 54**

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 00303172   |    |      |
| 2632003433 |    |      |
| 68.20.2    |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
| 2.1       | Основные средства                                          | 1150 | 9 227                 | 9 761                 | 10 066                |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
| 3.1       | Финансовые вложения                                        | 1170 | 4 681                 | 4 681                 | 4 681                 |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | -                     | -                     | -                     |
| 2.2       | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 13 908                | 14 442                | 14 747                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
| 4.1       | Запасы                                                     | 1210 | 49                    | 59                    | 10                    |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | -                     | -                     | -                     |
| 5.1       | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 19 469                | 17 086                | 16 008                |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | -                     | -                     |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 4 878                 | 7 324                 | 5 375                 |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 24 396                | 24 469                | 21 393                |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 38 304                | 38 912                | 36 140                |



| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | 000 АК Форма 0710001 с |                       |                       |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |                                                                        |      | На 31 декабря 2016 г.  | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                        |                       |                       |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                        |                       |                       |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 |                        |                       |                       |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | 78                     | 78                    | 78                    |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | -                      | -                     | -                     |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 5 880                  | 5 880                 | 5 880                 |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                      | -                     | -                     |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | 78                     | 78                    | 78                    |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 29 775                 | 29 923                | 28 354                |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      | 35 811                 | 35 959                | 34 390                |
|           | Заемные средства                                                       | 1410 | -                      | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                      | -                     | -                     |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                      | -                     | -                     |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                      | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | -                      | -                     | -                     |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                        |                       |                       |
|           | Заемные средства                                                       | 1510 | -                      | -                     | -                     |
| 5.3       | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | -                      | -                     | -                     |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | 1 388                  | 1 801                 | 1 750                 |
| 7.0       | Оценочные обязательства                                                | 1540 | -                      | -                     | -                     |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | 1 105                  | 1 152                 | -                     |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | -                      | -                     | -                     |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 2 493                  | 2 953                 | 1 750                 |
|           |                                                                        |      | 38 304                 | 38 912                | 36 140                |



Руководитель

(подпись)

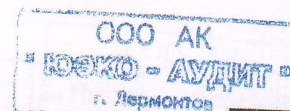
Мотышен Валерий  
Иосифович

(расшифровка подписи)

13 марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2016 г.**



Организация Закрытое акционерное общество "МАСУК"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 00303172   |    |      |
| 2632003433 |    |      |
| 68.20.2    |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                      | Код  | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка                                                                      | 2110 |                             |                             |
| 6         | Себестоимость продаж                                                         | 2120 | 26 998                      | 28 329                      |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                     | 2100 | (22 281)                    | (25 318)                    |
|           | Коммерческие расходы                                                         | 2210 | 4 717                       | 3 011                       |
|           | Управленческие расходы                                                       | 2220 | -                           | -                           |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                                   | 2200 | -                           | -                           |
|           | Доходы от участия в других организациях                                      | 2310 | 4 717                       | 3 011                       |
|           | Проценты к получению                                                         | 2320 | -                           | -                           |
|           | Проценты к уплате                                                            | 2330 | -                           | 56                          |
|           | Прочие доходы                                                                | 2340 | -                           | -                           |
|           | Прочие расходы                                                               | 2350 | 26                          | 942                         |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                                          | 2300 | (3 288)                     | (703)                       |
|           | Текущий налог на прибыль                                                     | 2410 | 1 455                       | 3 306                       |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                           | 2421 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств                                  | 2430 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых активов                                       | 2450 | -                           | -                           |
|           | Прочее                                                                       | 2460 | -                           | -                           |
|           | в том числе:                                                                 |      | (661)                       | (841)                       |
|           | Налоги, уплачиваемые организациями, применяющие специальные налоговые режимы |      |                             |                             |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                      | 2400 | (661)                       | (841)                       |
|           |                                                                              |      | 794                         | 2 465                       |



| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | 000 АК<br>За Январь - Декабрь<br>2016 г. | За Январь - Декабрь<br>2015 г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|--------------------------------|
|           |                                                                                               |      | 000 АК<br>За Январь - Декабрь<br>2016 г. | За Январь - Декабрь<br>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 | 794                                      | 2 465                          |
|           | Справочно                                                                                     |      |                                          |                                |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | -                                        | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                                        | -                              |

Руководитель

Мотышен Валерий  
Иосифович

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 марта 2017 г.



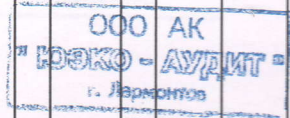
**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

| Коды       |    |      |     |
|------------|----|------|-----|
| 0710003    |    |      |     |
| 31         | 12 | 2016 |     |
| 00303172   |    |      |     |
| 2632003433 |    |      |     |
| 68.20.2    |    |      |     |
| 12267      | 16 |      | 384 |

Организация Закрытое акционерное общество "МАШУК" Форма по ОКУД  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год)  
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ИНН \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД  
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность по ОКФС  
 Единица измерения: в тыс. рублей 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 | 78               | -                                           | 5 880              | 78                | 28 354                                       | 34 390 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | -                  | -                 | 2 479                                        | 2 479  |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | 2 465                                        | 2 465  |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | -                  | X                 | 14                                           | 14     |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -      |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X      |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | (909)                                        | (909)  |
| 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                 | (909)                                        | (909)  |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |

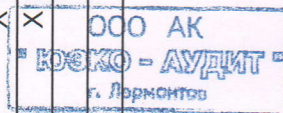




| Дивиденды                        | 3227 | X | X | X | X | X | - | - |
|----------------------------------|------|---|---|---|---|---|---|---|
| Итого по 2-му разделу приложения | 3240 | X |   |   |   |   |   |   |
| Взношение в уставный капитал     | 3240 | X |   |   |   |   |   |   |
| 3245                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3300                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3310                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3311                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3312                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3313                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3314                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3315                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3316                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3317                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3320                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3321                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3322                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3323                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3324                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3325                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3326                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3327                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3330                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3340                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3345                             |      |   |   |   |   |   |   |   |
| 3350                             |      |   |   |   |   |   |   |   |



| 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 | 78               | -                                           | 5 880              | 78                | 29 923                                       | 35 959 |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | 812                                          | 812    |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |        |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | 794                                          | 794    |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -      |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | 18                                           | 18     |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -      |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X      |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
|                                                             | 3317 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -      |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | (960)                                        | (960)  |
| 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                 | (960)                                        | (960)  |
| 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 | 78               | -                                           | 5 880              | 78                | 29 775                                       | 35 811 |

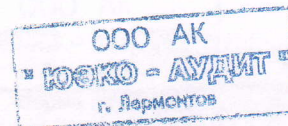




2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| 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 |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| 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 | 35 811                | 35 959                | 34 390                |



Руководитель  
Мотышен Валерий  
Иосифович  
(расшифровка подписи)

13 марта 2017 г. \*



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

ООО АК  
ЮЭКО - АУДИТ  
г. Лермонтов

Организация Закрытое акционерное общество "МАСУК"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

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

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2016 |
| 00303172   |    |      |
| 2632003433 |    |      |
| 68.20.2    |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                                                                             | Код  | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                          |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4110 | 22 047                      | 28 100                      |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                        | 4111 | -                           | -                           |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                          | 4112 | 22 000                      | 27 930                      |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                  | 4113 | -                           | -                           |
|                                                                                                                                     | 4114 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4119 | 47                          | 170                         |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4120 | (24 498)                    | (26 009)                    |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                                       | 4121 | (8 199)                     | (8 597)                     |
| в связи с оплатой труда работников                                                                                                  | 4122 | (15 172)                    | (16 292)                    |
| процентов по долговым обязательствам                                                                                                | 4123 | -                           | -                           |
| налога на прибыль организаций                                                                                                       | 4124 | (812)                       | (721)                       |
|                                                                                                                                     | 4125 | -                           | -                           |
| прочие платежи                                                                                                                      | 4129 | (315)                       | (399)                       |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                                         | 4100 | (2 451)                     | 2 091                       |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                                                   |      |                             |                             |
| Поступления - всего                                                                                                                 | 4210 | 5                           | 40                          |
| 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 | 5                           | 40                          |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                           | -                           |
|                                                                                                                                     | 4215 | -                           | -                           |
| прочие поступления                                                                                                                  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего                                                                                                                     | 4220 | -                           | (237)                       |
| в том числе:                                                                                                                        |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | -                           | (237)                       |
| 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                           | (197)                       |



| Наименование показателя                                                                                                   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2016 г.        | За Январь - Декабрь<br>2015 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                                             |      |                                       |                                |
| Поступления - всего                                                                                                       | 4310 | 000 АК<br>ЮСКО - АУДИТ<br>г. Лермонто | 56                             |
| 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 | -                                     | -                              |
|                                                                                                                           | 4315 | -                                     | -                              |
| прочие поступления                                                                                                        | 4319 | -                                     | 56                             |
| Платежи - всего                                                                                                           | 4320 | -                                     | (1)                            |
| 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 | -                                     | (1)                            |
| 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 | -                                     | 55                             |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                                                | 4400 | (2 446)                               | 1 949                          |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                                              | 4450 | 7 324                                 | 5 375                          |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                                               | 4500 | 4 878                                 | 7 324                          |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                                                  | 4490 | -                                     | -                              |

Руководитель

Мотышен Валерий  
Иосифович

(подпись)

(расшифровка подписи)

13 марта 2017 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

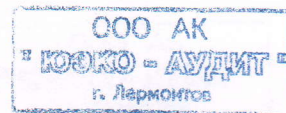
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       | На конец периода         |                         |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2016г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |
|                               | 5110 | за 2015г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |
| в том числе:                  | 5101 | за 2016г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |
|                               | 5111 | за 2015г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |



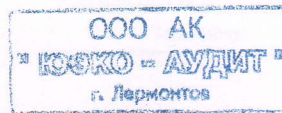


### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| 1.4. Изменения и движение результатов НИОКР |      |           |                          |                                       |           |                          |                                       |                                       |                          |                                                 |                          |                                       |
|---------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Наименование показателя                     | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Поступило | Изменения за период      |                                       |                                       | На конец периода         |                                                 |                          |                                       |
|                                             |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |           | Выбыло                   |                                       |                                       | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                                             |      |           |                          |                                       |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанной на расходы |                          |                                                 |                          |                                       |
| НИОКР - всего                               | 5140 | за 2016г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                               | -                        |                                       |
|                                             | 5150 | за 2015г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                               | -                        |                                       |
| в том числе:                                | 5141 | за 2016г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                               | -                        |                                       |
|                                             | 5151 | за 2015г. | -                        | -                                     | -         | -                        | -                                     | -                                     | -                        | -                                               | -                        |                                       |





## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя                                               | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |                                                        |                                                             | На конец периода |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------|----------------|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|
|                                                                       |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5170 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5180 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2016г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2015г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |



**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                         |           |                 | Изменения за период      |                         |                       |                          |                         | На конец периода         |                         |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------|-----------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | выбыло объектов | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016г. | 20 709                   | (10 956)                | -         | -               | -                        | -                       | (534)                 | -                        | -                       | 20 709                   | (11 490)                |  |
|                                                                                 | 5210 | за 2015г. | 20 507                   | (10 450)                | 237       | (35)            | -                        | 35                      | (542)                 | -                        | -                       | 20 709                   | (10 956)                |  |
| Здания                                                                          | 5201 | за 2016г. | 14 840                   | (6 237)                 | -         | -               | -                        | -                       | (208)                 | -                        | -                       | 14 840                   | (6 445)                 |  |
|                                                                                 | 5211 | за 2015г. | 14 840                   | (6 029)                 | -         | -               | -                        | -                       | (208)                 | -                        | -                       | 14 840                   | (6 237)                 |  |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                          | 5202 | за 2016г. | 3 036                    | (2 621)                 | -         | -               | -                        | -                       | (117)                 | -                        | -                       | 3 036                    | (2 738)                 |  |
|                                                                                 | 5212 | за 2015г. | 2 820                    | (2 620)                 | 237       | (21)            | 21                       | 21                      | (123)                 | -                        | -                       | 3 036                    | (2 621)                 |  |
| Земельные участки                                                               | 5203 | за 2016г. | 525                      | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 525                      | -                       |  |
|                                                                                 | 5213 | за 2015г. | 525                      | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 525                      | -                       |  |
| Офисное оборудование                                                            | 5204 | за 2016г. | 201                      | (201)                   | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | 201                      | (201)                   |  |
|                                                                                 | 5214 | за 2015г. | 215                      | (214)                   | -         | (15)            | 15                       | 15                      | (1)                   | -                        | -                       | 201                      | (201)                   |  |
| Транспортные средства                                                           | 5205 | за 2016г. | 2 107                    | (1 897)                 | -         | -               | -                        | -                       | (210)                 | -                        | -                       | 2 107                    | (2 107)                 |  |
|                                                                                 | 5215 | за 2015г. | 2 107                    | (1 687)                 | -         | -               | -                        | -                       | (210)                 | -                        | -                       | 2 107                    | (1 897)                 |  |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2016г. | -                        | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
|                                                                                 | 5230 | за 2015г. | -                        | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
| в том числе:                                                                    | 5221 | за 2016г. | -                        | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |
|                                                                                 | 5231 | за 2015г. | -                        | -                       | -         | -               | -                        | -                       | -                     | -                        | -                       | -                        | -                       |  |

ООО АК  
**"КОКО - АУДИТ"**  
 г. Лермонтов

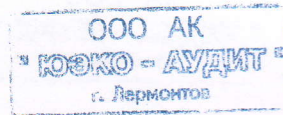


## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| 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 | 5240 | за 2016г. | 8              | -                   | -       | -                                                                   | 8                |
|                                                                                                                     | 5250 | за 2015г. | 8              | 237                 | -       | (237)                                                               | 8                |
| в том числе:<br>Земельный участок под строением литер "КК1" 6/100 доли                                              | 5241 | за 2016г. | 8              | -                   | -       | -                                                                   | 8                |
|                                                                                                                     | 5251 | за 2015г. | 8              | -                   | -       | -                                                                   | 8                |
| Система охранно-пожарной сигнализации и оповещения о пожаре                                                         | 5242 | за 2016г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                     | 5252 | за 2015г. | -              | 183                 | -       | (183)                                                               | -                |
| Устройство оконечное "Ответ-М"Сирена                                                                                | 5243 | за 2016г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                     | 5253 | за 2015г. | -              | 12                  | -       | (12)                                                                | -                |
| Виброплита ВПЗ-2,6                                                                                                  | 5244 | за 2016г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
|                                                                                                                     | 5254 | за 2015г. | -              | 42                  | -       | (42)                                                                | -                |

## 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 | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                                                                                 | 5271 | -         | -         |





2.4. Иное использование основных средств

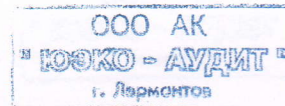
| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | 7 711                 | 7 711                 | 6 465                 |
| 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 | 3 311                 | 851                   | 851                   |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 8                     | 8                     | 8                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)                                                                           | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                                                                             | 5287 | -                     | -                     | -                     |



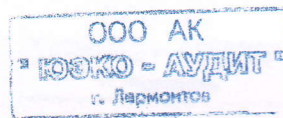
### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| 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)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |   |
|                                             |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                                  |                                                     |                          |                           |   |
| Долгосрочные - всего                        | 5301 | за 2016г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |
|                                             | 5311 | за 2015г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |
| в том числе: вклады в уставный капитал      | 5302 | за 2016г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |
|                                             | 5312 | за 2015г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |
|                                             | 5305 | за 2016г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         | - |
| Краткосрочные - всего                       | 5315 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         | - |
|                                             |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |                                                                                  |                                                     |                          |                           |   |
| в том числе:                                | 5306 | за 2016г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         | - |
|                                             | 5316 | за 2015г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | -                         | - |
|                                             | 5300 | за 2016г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |
| Финансовых вложений - Итого                 | 5310 | за 2015г. | 4 681                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                                | -                                                   | -                        | 4 681                     | - |







3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                               | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          |      |                       |                       |                       |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5326 | -                     | -                     | -                     |
|                                                                       | 5329 | -                     | -                     | -                     |



## 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 | выбыло         |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
|                                                                                                                |      |           |                |                                         |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                  |                                         |
| Запасы - всего                                                                                                 | 5400 | за 2016г. | 59             | -                                       | 1 247                 | (1 257)        | -                             | -                             | X                                         | 49               | -                                       |
|                                                                                                                | 5420 | за 2015г. | 10             | -                                       | 2 219                 | (2 170)        | -                             | -                             | X                                         | 59               | -                                       |
| в том числе:                                                                                                   |      |           |                |                                         |                       |                |                               |                               |                                           |                  |                                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности                                                                 | 5401 | за 2016г. | 59             | -                                       | 1 247                 | (1 257)        | -                             | -                             | -                                         | 49               | -                                       |
|                                                                                                                | 5421 | за 2015г. | 10             | -                                       | 2 219                 | (2 170)        | -                             | -                             | -                                         | 59               | -                                       |
| Готовая продукция                                                                                              | 5402 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5422 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Товары для перепродажи                                                                                         | 5403 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5423 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные                                                                         | 5404 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5424 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Затраты в незавершенном производстве                                                                           | 5405 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5425 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Прочие запасы и затраты                                                                                        | 5406 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5426 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5427 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5408 | за 2016г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                                                                                | 5428 | за 2015г. | -              | -                                       | -                     | -              | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |



4.2. Запасы в зале

| Наименование показателя                        | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |      |                       |                       |                       |
| Запасы, находящиеся в зале по договору - всего | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   | 5445 | -                     | -                     | -                     |
|                                                | 5446 | -                     | -                     | -                     |

ООО АК  
"ЮКО - АУДИТ"  
г. Лермонтов



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

| 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 | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  |                          | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |
|                                                   |      |           |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | восста- новление резерва |                                                   |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| 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. | 17 890                        | (804)                                   | 9 377                                                                 | -                                                | (4 216)     | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 23 051                        | (3 582)                                   |
|                                                   | 5530 | за 2015г. | 16 967                        | (959)                                   | 8 161                                                                 | -                                                | (7 238)     | -                                | (369)                    | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 17 890                        | (804)                                     |
| в том числе:                                      |      |           |                               |                                         |                                                                       |                                                  |             |                                  |                          |                                                   |                                                           |                                                           |                               |                                           |
| Расчеты с покупателями и заказчиками              | 5511 | за 2016г. | 12 583                        | (804)                                   | 9 012                                                                 | -                                                | (4 017)     | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 17 578                        | (3 582)                                   |
|                                                   | 5531 | за 2015г. | 11 667                        | (959)                                   | 8 060                                                                 | -                                                | (7 144)     | -                                | (369)                    | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 12 583                        | (804)                                     |
| Авансы выданные                                   | 5512 | за 2016г. | 174                           | -                                       | 311                                                                   | -                                                | (174)       | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 311                           | -                                         |
|                                                   | 5532 | за 2015г. | 148                           | -                                       | 86                                                                    | -                                                | (60)        | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 174                           | -                                         |
| Прочая                                            | 5513 | за 2016г. | 5 133                         | -                                       | 54                                                                    | -                                                | (25)        | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 5 162                         | -                                         |
|                                                   | 5533 | за 2015г. | 5 152                         | -                                       | 15                                                                    | -                                                | (34)        | -                                | -                        | -                                                 | -                                                         | -                                                         | 5 133                         | -                                         |
|                                                   | 5514 | за 2016г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                                 | X                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
|                                                   | 5534 | за 2015г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                                 | X                                                         | X                                                         | -                             | -                                         |
| Итого                                             | 5500 | за 2016г. | 17 890                        | (804)                                   | 9 377                                                                 | -                                                | (4 216)     | -                                | -                        | X                                                 | X                                                         | X                                                         | 23 051                        | (3 582)                                   |
|                                                   | 5520 | за 2015г. | 16 967                        | (959)                                   | 8 161                                                                 | -                                                | (7 238)     | -                                | (369)                    | X                                                 | X                                                         | X                                                         | 17 890                        | (804)                                     |

ООО АК  
"ЮЭКО - АУДИТ"  
г. Лермонтов



### 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 | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора |
| Всего                                                                        | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             |
| в том числе:                                                                 |      |                               |                      |                               |                       |                               |                      |                               |                      |                               |
| расчеты с покупателями и заказчиками                                         | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             |
| прочая                                                                       | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             |
|                                                                              | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                     | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             |

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности |                                       |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                       |                                                         |                          |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|
| Наименование показателя                            | Код                                   | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |             |                                  |                                                     | перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность | перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность | Остаток на конец периода |
|                                                    |                                       |           |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность |                                                       |                                                         |                          |
|                                                    |                                       |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                       |                                                         |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5571                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
| в том числе:                                       |                                       |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                       |                                                         |                          |
|                                                    | кредиты                               | 5552      | за 2016г.              | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
| займы                                              | 5572                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5553                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
| прочая                                             | 5573                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5554                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5574                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                     | X                                                       | -                        |
|                                                    | 5555                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                     | X                                                       | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5575                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | (18)                             | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 1 388                    |
|                                                    | 5560                                  | за 2016г. | 1 801                  | 1 139                                                                 | -                                                | (1 534)     | (14)                             | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 1 801                    |
| в том числе:                                       |                                       |           |                        |                                                                       |                                                  |             |                                  |                                                     |                                                       |                                                         |                          |
|                                                    | расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5580      | за 2015г.              | 1 750                                                                 | 1 238                                            | -           | (1 173)                          | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
| авансы полученные                                  | 5561                                  | за 2016г. | 25                     | 35                                                                    | -                                                | (25)        | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 35                       |
|                                                    | 5581                                  | за 2015г. | 168                    | 9                                                                     | -                                                | (152)       | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 25                       |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5562                                  | за 2016г. | 401                    | 168                                                                   | -                                                | (172)       | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 397                      |
|                                                    | 5582                                  | за 2015г. | 434                    | 229                                                                   | -                                                | (262)       | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 401                      |
| кредиты                                            | 5563                                  | за 2016г. | 963                    | 630                                                                   | -                                                | (963)       | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 630                      |
|                                                    | 5583                                  | за 2015г. | 739                    | 963                                                                   | -                                                | (739)       | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 963                      |
| займы                                              | 5564                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5584                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
| прочая                                             | 5565                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                     | -                                                       | -                        |
|                                                    | 5585                                  | за 2015г. | 412                    | 306                                                                   | -                                                | (374)       | (18)                             | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 326                      |
| Итого                                              | 5566                                  | за 2016г. | 409                    | 37                                                                    | -                                                | (20)        | (14)                             | -                                                   | -                                                     | -                                                       | 412                      |
|                                                    | 5586                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                     | X                                                       | -                        |
|                                                    | 5567                                  | за 2016г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                     | X                                                       | -                        |
|                                                    | 5587                                  | за 2015г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                     | X                                                       | -                        |
|                                                    | 5550                                  | за 2016г. | 1 801                  | 1 139                                                                 | -                                                | (1 534)     | (18)                             | X                                                   | X                                                     | X                                                       | 1 388                    |
|                                                    | 5570                                  | за 2015г. | 1 750                  | 1 238                                                                 | -                                                | (1 173)     | (14)                             | X                                                   | X                                                     | X                                                       | 1 801                    |

ООО АК  
КОСКО - АУДИТ  
г. Ярославль



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)\*

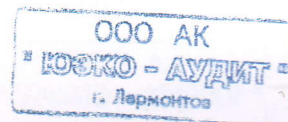
| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2016г. | за 2015г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 6 560     | 955       |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 9 673     | 10 394    |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 2 883     | 3 040     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 534       | 542       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 2 631     | 10 387    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 22 281    | 25 318    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 22 281    | 25 318    |

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



7. Оценочные обязательства

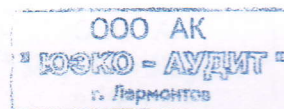
| Наименование показателя              | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--------------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего      | 5700 | 1 152                  | 1 235    | (1 282)  | -                            | 1 105                    |
| в том числе:                         |      |                        |          |          |                              |                          |
| оценочные обязательства по отпускным | 5701 | 1 152                  | 1 235    | (1 282)  | -                            | 1 105                    |



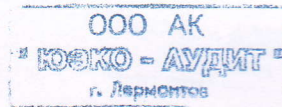


## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
| Выданные - всего        | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5810 | -                     | -                     | -                     |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |







9. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код  | за 2016г.      |                 | за 2015г.         |               |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
|                                    |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
| Бюджетные кредиты - всего          |      |                |                 |                   |               |
| в том числе:                       |      |                |                 |                   |               |
| за 2016г.                          | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2015г.                          | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2016г.                          | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
| за 2015г.                          | 5921 | -              | -               | -                 | -             |



Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ЗАО «МАСИУК» за 2016 год

**I. Общие сведения**

**1.1. Описание Компании**

Закрытое акционерное общество «МАСИУК», сокращённое название ЗАО «МАСИУК», ИНН 2632003433, (далее Общество) зарегистрировано 29.августа 1991 года Администрацией г.Пятигорска, регистрационный № 530/1. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1022601610756 от 26 июля 2002 года. Общество зарегистрировано по адресу: 357500, Ставропольский край, г.Пятигорск, ул.Февральская 54.

Основными видами деятельности (ОКВЭД) согласно Уставу общества являются: 70.20.2 (код ОКВЭД)- Сдача в наем нежилых помещений; 68.20.2 (код ОКВЭД 2)- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом ;

Среднесписочная численность работников Общества  
составила: за 2016г.-40 чел., за 2015г - 41 чел. , за 2014г.-38 чел

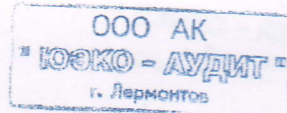
**1.2. Информация об органах управления**

В Совет директоров Общества входят следующие лица:

| № п/п | Фамилия, имя, отчество          |                                |
|-------|---------------------------------|--------------------------------|
| 1     | Леонтьев Сергей Павлович        | Председатель совета директоров |
| 2     | Мотышен Валерий Иосифович       | Член совета директоров         |
| 3     | Евстафьева Наталья Михайловна   | Член совета директоров         |
| 4     | Козленко Ия Павловна            | Член совета директоров         |
| 5     | Муругова Татьяна Николаевна     | Член совета директоров         |
| 6     | Евстафьева Евгения Владимировна | Член совета директоров         |
| 7     | Леонтьева Надежда Валентиновна  | Член совета директоров         |

Единоличным исполнительным органом является Мотышен Валерий Иосифович (ФИО) Ревизионной комиссии не избрана – отсутствовал кворум 2/3 голосов (акций). Лица, ответственные за организацию ведения бухгалтерского учета и отчетности и уполномоченные подписывать отчетность в 2016 году: Мотышен Валерий Иосифович, Должность- Генеральный директор ЗАО «МАСИУК».





### 1.3. Информация о реестродержателе и аудиторе

Полное наименование: **"Акционерное общество ВТБ Регистратор"**  
 Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23  
 Почтовый адрес: 127137, г. Москва, а/я 54  
 Место нахождения филиала: 357503, г. Пятигорск, ул. Крайнего, 49, офис 211.  
 Основной государственный номер – 1045605469744  
 Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра: No 10-000-1-00347 от 21.02.2008г.  
 ИНН/КПП 5610083568/771401001

Аудитором Общества, утвержденным (выбранным) для аудита годовой финансовой отчетности является **Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ»** (ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»)  
 ОГРН 1022603423820  
 Место нахождения: Россия, 357340 Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Волкова, 10.  
 ИНН/КПП-2629003472/262901001  
 Зарегистрировано 25.12.1991г. Администрацией г. Лермонтова  
 ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ» является членом саморегулируемой организации аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация) с 30 сентября 2016г., включена в реестр аудиторов аудиторских организаций СРО РСА за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) **11603043753**. До вступления в члены СРО РСА была членом аудиторов Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» с 18 декабря 2009 года (свидетельство о членстве № 956-ю) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРОА НП «РКА», ОРНЗ № 10205010652, период членства с 25.12.2009г. по 28.09.2016г..

### 1.4. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2016. ЗАО «МАШУК» имеет дочерние общества.

| наименование                 | местонахождение                                               | Вид деятельности по ОКВЭД | Доля в уставном капитале | Размер уставного капитала |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| ООО «Швейная фабрика «Машук» | 357528, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Февральская 54 | 70.20.2                   | 100%                     | 3763700руб                |
| ООО «Машук-Мода»             | 357528, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Февральская 54 | 18.22                     | 100%                     | 898000руб.                |

### 1.5. Информация о лицензиях общества

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:  
 1. Наименование органа, выдавшего лицензию: Федеральная служба по экологическому и



атомному надзору

Номер: ВХ-35-008328

Наименование вида (видов) деятельности: эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2 и 3 классов опасности.

Дата выдачи: 16.12.2015г

Дата окончания действия: бессрочно.

## **1.6. Капитальные вложения в 2016 г.**

Информация по капитальным вложениям за 2016 год приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.2).

## **1.7. Экологическая деятельность**

В 2016 году Обществом капитальные вложения в объекты охраны природы не осуществлялись.

## **II. Учетная политика**

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики Общества, утвержденной приказом от 30 декабря 2008 года № 80, с учетом изменений, внесенных приказами от 30.12.2009 г. № 89, от 30.12.2010 г. № 68, от 28.06.2011 г. № 37, от 30.12.2012 г. № 67, от 31.12.2012 № 68, от 18.05.2015 г. № 33. Учетная политика общества на 2016 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ)

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке создаются резервы под снижение их стоимости.

### **2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций обязательств в иностранных валютах не было.

### **2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, расходы будущих периодов, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.



Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

#### 2.4. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

В отчетности нематериальные активы на 31.12.2016г не присутствуют.

#### 2.5. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, рабочие и силовые машины и оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности и прочие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 рублей.

Аналогичные активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в сумме фактических расходов на их приобретение, сооружение и изготовление. Оценка объектов основных средств, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату совершения операции, в результате которой эти активы принимаются к бухгалтерскому учету. Пересчет стоимости основных средств после принятия их к бухгалтерскому учету в связи с изменением курса не производится.

Амортизация всех объектов основных средств производится линейным способом начисления амортизации в течение срока их полезного использования.:

в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. No 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Не начисляется амортизация по объектам, переведенным на консервацию продолжительностью свыше 3 месяцев.

Переоценка основных средств не производится с 1996г.

#### 2.6. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются на отдельных субсчетах счета 58 «Финансовые вложения».

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на их приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Финансовые вложения представляются в отчетности как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения, в т.ч. не имеющие срока обращения



(погашения), такие как акции и вклады в уставные капиталы других организаций, отражаются как долгосрочные.

## 2.7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, включая налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Оценка материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету. В случае если указанные материально-производственные запасы оплачены в предварительном порядке, они признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса (в части, приходящейся на аванс).

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости методом средневзвешенной оценки – исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Специальный инструмент, специальные приспособления, специальное (сменное) оборудование, специальная одежда, учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы» независимо от их стоимости и срока службы в соответствии с «Методическими указаниями по учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды», утвержденными Приказом Минфина РФ от 26.12.2002г. №135н. Погашение стоимости указанных объектов производится следующим образом:

- единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам предприятия;
- стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи превышает 12 месяцев – линейным способом;
- стоимость специальной оснастки, предназначенной для индивидуальных заказов или используемой в массовом производстве, погашается полностью в момент передачи в производство;
- стоимость специальной оснастки, износ которой не зависит от количества выпущенной продукции, погашается линейным способом исходя из фактической себестоимости спецоснастки многоразового применения и норм, исчисленных на основе сроков полезного использования в соответствии с ожидаемым физическим износом.

## 2.8. Незавершенное производство и готовая продукция

Продукция (работы), не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом, а также продукция не прошедшая контроля качества, относится к незавершенному производству.

Оценка НЗП осуществляется по калькулируемым единицам, по заказам, по переделам, по видам полуфабрикатов, по каждому цеху, по предприятию в целом.

Стоимость незавершенного производства оценивается по производственным затратам, т.е. по фактической стоимости накопленных затрат по счетам 20 «Основное производство», 23 «Вспомогательное производство», с учетом счета 26



«Общехозяйственные расходы».

Остаток каждого вида незавершенного производства на конец отчетного периода определяется с учетом коэффициента готовности.

Под производственной себестоимостью работ (услуг) понимается сумма прямых и косвенных производственных затрат по данному объекту учета (все расходы, учитываемые на счетах 20, 23, 26).

## 2.9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с получением неисключительных прав на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности и производимые в виде фиксированного разового платежа (п. 39 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов»);
- стоимость материалов, отпущенных на производство, но относящихся к будущим отчетным периодам (подготовительные работы в сезонных производствах, освоение новых предприятий, производств, цехов и агрегатов (пусковые расходы), на подготовку и освоение производства новых видов продукции и новых технологий, рекультивация земель) (п. 94 Методических указаний по учету МПЗ, утв. Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н).

Иные расходы не подлежат признанию в качестве расходов будущих периодов.

## 2.10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (надбавок) и НДС.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

## 2.11. Уставный, добавочный и резервный капитал, нераспределенная прибыль

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах как совокупность акций по номинальной стоимости, акционеров организации.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценке.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в соответствии с Уставом Общества, не может быть менее 5% от чистой прибыли до достижения предельного размера. В обществе резервный фонд на 31.12.2016г. создан в размере 100% Уставного



капитала.

Решение об отчислениях в Резервный фонд принимаются Общим собранием акционеров Общества.

Прибыль, остающаяся в распоряжении Общества, распределяется в соответствии с решением собрания акционеров

## 2.12. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по кредитам и займам, относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности в составе прочих внеоборотных/оборотных активов.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, включаются в первоначальную стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации.

Под инвестиционным активом Общество понимает объекты основных средств, имущественные комплексы и другие аналогичные активы, строительство которых осуществляется более 3 (трех) месяцев и стоимостью более 5% от первоначальной (восстановительной) стоимости основных средств, учитываемых на счете 01 "Основные средства" по состоянию на последний отчетный период.

Долгосрочная задолженность по полученным займам, кредитам, срок погашения которых наступает меньше, чем через 12 месяцев на дату составления отчетности, переводится в состав краткосрочной задолженности.

Если проценты должны уплачиваться в срок, не превышающий 12 месяцев, то такие проценты представляются в отчетности как краткосрочные вне зависимости от того, что основной долг является долгосрочным

## 2.13. Оценочные резервы и оценочные обязательства

Общество формирует следующие оценочные резервы:

### по сомнительным долгам

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

По задолженности аффилированных лиц в случае, если Общество имеет оперативную возможность повлиять на результаты экономической деятельности организации-должника, в том числе, на понуждение последнего совершить оплату за отгруженные товары (работы, услуги), резерв по сомнительным долгам Обществом не создается.

Во всех остальных случаях по задолженности аффилированных лиц резерв по сомнительным долгам создается в обычном порядке.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последний день отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам используется лишь на покрытие убытков от



безнадежных долгов.

Резерв образуется за счет финансовых результатов Общества (в составе прочих расходов).

Общество отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:

#### **на оплату отпусков**

Оценочное обязательство создается в соответствии с методикой, предусмотренной учетной политикой Общества.

Сумма ежемесячных отчислений в оценочное обязательство определяется как произведение суммы фактически начисленных расходов на оплату труда в целом по предприятию (с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды) и ежемесячного процента отчислений в оценочное обязательство на оплату отпусков.

Ежемесячный процент отчислений определяется в начале отчетного года как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Предполагаемая годовая сумма расходов на оплату отпусков определяется как сумма планируемых отпускных по организации, определенная исходя из средней заработной платы и количества дней отпуска, которые могут быть использованы сотрудниками в текущем году (включая дни неиспользованного отпуска за предыдущие периоды).

Сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска является предельной суммой отчислений в оценочное обязательство.

На конец отчетного года Обществом проводится инвентаризация оценочного обязательства. Сумма остатка оценочного обязательства уточняется исходя из количества дней неиспользованного отпуска по каждому работнику, среднедневной суммы расходов на оплату труда (включая суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, подлежащие начислению на сумму расходов на оплату труда). По результатам инвентаризации излишне начисленная сумма оценочного обязательства сторнируется 31 декабря отчетного года, либо в учете отражается дополнительное отчисление в оценочное обязательство на оплату отпусков.

За 2016г. резерв на оплату отпусков составил 10% от фонда оплаты труда.

#### **2.14. Признание доходов**

В составе доходов от обычных видов деятельности Общества признаются следующие виды доходов:

- доходы от сдачи в наем нежилых помещений ;

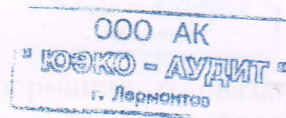
Доходы от обычных видов деятельности учитываются на балансовом счете 90.1. «Выручка».

Прочие доходы Общества принимаются к учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Пени, штрафы, неустойки за нарушение условий договоров признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором судебное решение об их взыскании вступило в законную силу или они признаны должником.

Прочие доходы и связанные с ними расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не имеющие существенного значения для характеристики финансового положения и результатов деятельности Общества (доходы и расходы от продажи иностранной валюты, курсовые разницы, от операций по реализации основных средств, материалов и покупных





товаров, от ликвидации основных средств).

### **2.15. Порядок формирования расходов**

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты на производство и реализацию продукции, выполнение работ, оказание услуг, которые включают в себя: производственные затраты (затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг). В состав производственных затрат входят затраты основных (счет 20 «Основное производство») и вспомогательных производственных цехов (счет 23 «Вспомогательные производства»), а также общепроизводственные затраты (счет 26 «Общехозяйственные расходы»).

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Прочие расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не имеющие существенного значения для характеристики финансового положения и результатов деятельности Общества (доходы и расходы от продажи иностранной валюты, курсовые разницы, от операций по реализации основных средств, материалов и покупных товаров, от ликвидации основных средств), отражаются в отчетности сальдировано.

### **2.16. Инвентаризация имущества и обязательств**

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Обществом проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которых проверяется и документально подтверждается их наличие, состояние и оценка. Инвентаризации осуществляются в соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.06.95 № 49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств».

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказами Общества, кроме случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Постоянно действующей инвентаризационной комиссией, утвержденной приказом директора, осуществляется контроль за правильным и своевременным проведением, оформлением материалов инвентаризации.

### **2.17. Информация по сегментам**

Принято решение не применять ПБУ 12/2010 о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности (пункт 2 ПБУ 12/2010).

### **2.18. Информация о связанных сторонах**

Учет и представление информации о связанных сторонах осуществляется в



соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г № 48н.

К информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности относятся данные о характере отношений, видах операций, объеме операций каждого вида между предприятием и каждой группой связанных сторон.

Информация раскрывается отдельно для каждой из следующих групп связанных сторон:

- дочерних хозяйственных обществ – ООО «швейная фабрика «МАШУК», ООО «МАШУК- Мода»
- органов управления и основного управленческого персонала организации;
- прочих аффилированных лиц.

Перечень аффилированных лиц, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, устанавливается предприятием самостоятельно на основе ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», а также с учетом соблюдения требования приоритета содержания перед формой

## 2.19. Учет расчетов по УСН

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы» со ставкой 6%

## 2.20. Изменения в учетной политике

В связи с разработкой новых способов ведения бухгалтерского учета, а также изменениями законодательства, в Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика Закрытого АО «МАШУК» на 2015 год (На основании изменения законодательства РФ по бухгалтерскому учету и применение с 17.05.2015г Федерального закона « О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ в силу изменений понятий бухгалтерского учета, объектов бухгалтерского учета., и в соответствии ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» ), внесены изменения:

- 1.С 17 мая 2015 года учетную политику общества для целей бухгалтерского учета, для целей налогообложения, формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы, график документооборота применять по приказу № 80 от 30.12.2008 г. со следующими дополнениями и изменениями:

**1.1.Пункт 5 абзац 7** добавить слово «Обязательному» перед словом «аудиту» согласно подпункта 1 пункта 1 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008г. №307-ФЗ

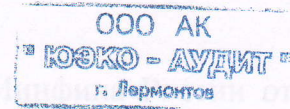
**1.2.Пункт 5** изменить **абзац 8:**

Применять (ПБУ 11/2008) положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» утвержденное приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48 н . , применять ПБУ 8/2010 « Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы » и создавать оценочные обязательства на оплату отпусков один раз в год на дату годовой инвентаризации. Согласно п.9 ПБУ 22/2010 любые ошибки прошлых лет исправлять в порядке, предусмотренном для исправления несущественных ошибок (т.е. путем признания прочих доходов (расходов) текущего периода без ретроспективного пересчета).



1.3. Применять ПБУ 7/98 « События после отчетной » т.к. п.2 утратил силу.

2. Приказ № 80 от 30 декабря 2008г. признать действующим в части не противоречащей настоящему приказу .



## 2.21. Порядок учета обеспечений полученных и выданных

Наличие и движение полученных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей учитывается на забалансовом счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные».

В случае если в гарантии не указана сумма, то для бухгалтерского учета она определяется из условий договора.

Обеспечения обязательств и платежей полученные, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в отчетности в рублевой оценке по курсу на отчетную дату.

Наличие и движение выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей, в том числе имущество, переданное в залог, учитывается на забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные".

## 2.22. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не прекращало деятельность в 2016г.

## 2.23. Изменения вступительного баланса на 1 января 2016 года.

Бухгалтерский баланс составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011г. № 124н), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

## 2.24. Обеспечение сопоставимости показателей отчета о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с учетом Информации и Минфина России № ПЗ-10/2012), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

## 2.25. Обеспечение сопоставимости показателей отчета об изменениях капитала

Отчет об изменениях капитала составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

## 2.26. Обеспечение сопоставимости показателей отчета о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен по форме, утвержденной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011г. № 124н), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.



## 2.27. Обеспечение сопоставимости показателей Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Пояснения составлены по форме, рекомендованной приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции Приказа от 05.10.2011г. № 124н), с детализацией показателей, предусмотренной учетной политикой Общества.

В разделе 2.4 указана стоимость арендованного земельного участка по кадастровой стоимости за 2015 и 2014гг. в сумме 851 тыс.руб, в 2016г. - 3 311 тыс.руб. и стоимость земельного участка, находящегося в процессе государственной регистрации в сумме 8 тыс.руб.

## III . Раскрытие существенных показателей

### 3.1. Финансовые вложения

#### 3.1.1. Долгосрочные финансовые вложения

В 2016г. долгосрочные финансовые вложения Общества состояли из вкладов в уставные капиталы других организаций:

| № п/п | Наименование                            | На 01.01.2016    |              | На 31.12.2016    |              |
|-------|-----------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
|       |                                         | Сумма, тыс. руб. | Доля в УК, % | Сумма, тыс. руб. | Доля в УК, % |
| 1     | ООО швейная фабрика «Машук»             | 3763,7           | 100%         | 3763,7           | 100%         |
| 2     | ООО «Машук-Мода»                        | 898,0            | 100%         | 898,0            | 100%         |
| 3     | ОАО «Рослегпром»                        | 2,0              | 0,2%         | 2,0              | 0,2%         |
| 4     | ОАО «Арена»                             | 2,2              | 20%          | 2,2              | 20%          |
| 5     | ООО «Агентство Инвестиционных программ» | 15,0             | 10,34%       | 15,0             | 10,34%       |

#### 3.1.2. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений за 2016год приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 3.1). В 2016 году в составе краткосрочных финансовых вложений изменений не было.

### 3.2. Капитал Общества

По состоянию на 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества составляет 78 тыс. руб. и определяется как сумма номинальной стоимости размещенных акций, и состоит из:

- обыкновенных акций в количестве 7808 штук (номинальная стоимость 10 руб. за одну акцию);



-привилегированных акций (типа А) в количестве 0 штук (номинальная стоимость Х руб. за одну акцию);

По состоянию на 31 декабря 2016 г. количество акций, выпущенных обществом и полностью оплаченных, составляет 7808 шт.; количество акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично, составляет 0 шт

| УК<br>31.12.2016 | на Обыкновенные акции |                             | Привилегированные акции |                             |
|------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------------|
|                  | Кол-во, шт.           | Номинальная стоимость, руб. | Кол-во, шт.             | Номинальная стоимость, руб. |
| Среди физ. лиц   | 7808                  | 10                          | 0                       | 0                           |
| Среди юр. лиц    | 0                     | 0                           | 0                       | 0                           |

В отчетном периоде не произошло изменений величины капитала Общества и по состоянию на 31.12.2016г. величина Уставного капитала составила 78 тыс.руб.

### 3.3. Основные средства

#### 3.3.1. Движение основных средств и накопленной амортизации

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету в результате достройки, дооборудования, реконструкции, начисление амортизации приведены в таблицах 2.1 и 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2016 году поступлений и выбытий основных средств не было.

#### 3.3.2. Информация об основных средствах, предоставленных и полученных по договорам аренды

Информация о передаче Обществом основных средств в аренду приведена в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2016 г. Передано в аренду 79 % имущества ЗАО «МАШУК», переданного в аренду (по балансовой стоимости) приходится на следующих арендаторов:

| Наименование арендатора | Балансовая стоимость имущества, переданного в аренду на 31.12.16. тыс. руб. | Доля в общей стоимости имущества, переданного в аренду, % |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| СКИФ РАНХ и ГС          | 3671                                                                        | 48                                                        |
| ИП Женихова             | 1514                                                                        | 20                                                        |
| ООО «Машук»             | 1342                                                                        | 17                                                        |
| Хесед «Ошер» благ. фонд | 295                                                                         | 4                                                         |
| ООО «Экра-ЮГ»           | 235                                                                         | 3                                                         |
| ИП Хабаров А.В.         | 197                                                                         | 3                                                         |
| Колледж                 | 457                                                                         | 5                                                         |

Все основные средства, переданные Обществом в аренду, учитываются на балансе



Общества.

Информация о наличии у Общества арендованных средств представлена в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2016 г. Общество арендовало земельный участок кадастровой стоимостью 3 311 тыс.руб. Все арендованные основные средства учитываются Обществом за балансом.

### **3.3.3. Информация о лизинговом имуществе, учитываемом на балансе Организации**

В отчетном периоде основные средства по договорам лизинга не предоставлялись и не получались.

### **3.3.4. Основные средства непрофильного назначения, временно не используемые в деятельности Общества**

В составе основных средств Общества по состоянию на 31.12.2016 г. непрофильного назначения основных средств не имеется.

В настоящее время Обществом предпринимаются меры по решению вопроса о дальнейшем использовании указанных объектов (реализация, сдача в аренду, списание и т.д.).

### **3.3.5. Основные средства, переданные в залог**

Основные средства в залог, по состоянию на 31.12.16г. не передавались

### **3.3.6. Основные средства, подлежащие государственной регистрации**

Информация о стоимости основных средств, подлежащих государственной регистрации, но не зарегистрированных на отчетную дату, представлена в таблице 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2016 г. на балансе Общества числится 1 объект недвижимости, право собственности на которые не зарегистрировано и подлежит государственной регистрации на сумму 8 тыс.руб.. Удельный вес стоимости основных средств, подлежащих государственной регистрации, в общей балансовой стоимости основных средств Общества по состоянию на 31.12.2016 г. составил 0,08 %.

Обществом ведется работа по государственной регистрации права собственности на объекты недвижимости.

## **3.4. Нематериальные активы**

Нематериальных активов нет

## **3.5. Запасы**

### **3.5.1. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности**

Структура и движение материально-производственных запасов Общества представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



По состоянию на 31.12.2016 г. наличие материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи снизилась, не выявлено. Резерв под обесценение материально-производственных запасов по состоянию на 31.12.2016г. не создавался.

### 3.5.2. Запасы в залог

Материально-производственных запасов, переданных в залог по договору, по состоянию на 31.12.2016 г. Общество не имеет.

Не оплаченные по состоянию на 31.12.2016 материально-производственные запасы не признаются находящимися в залоге по условиям заключенных договоров

### 3.5.3. Расходы будущих периодов

Структура и движение расходов будущих периодов Общества представлена в таблице 4.1 По состоянию на 31.12.2016г. остатка расходов будущих периодов нет.

### 3.6. Дебиторская задолженность

Структура и движение дебиторской задолженности Общества представлены в таблицах 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность отражена в балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам (РСД).

Резерв по сомнительным долгам создавался в соответствии с учетной политикой Общества, с учетом характера долга, платежеспособности должника, оценки вероятности возврата долга.

### 3.7. Кредиторская задолженность

Структура и движение кредиторской задолженности Общества представлены в таблицах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

За отчетный период кредиторская задолженность (без учета задолженности по кредитам и займам) уменьшилась на 413 тыс. руб. и составила на 31.12.2016 г. 1388 тыс.руб.

### 3.8. Кредиты и займы

Кредитов и займов общество не получало. Задолженности на 31.12.2016г. нет.

### 3.9. Оценочные обязательства

Остатки и движение оценочных обязательств представлены в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учетной политикой Общества предусмотрено создание следующих оценочных обязательств:

#### 1) Оценочное обязательство на оплату отпусков



В 2016 году признано оценочное обязательство в сумме 1235 тыс.руб

Остаток оценочного обязательства на оплату отпусков, подтвержденный результатами инвентаризации по состоянию на 31.12.2016 г., составил 1105 тыс.руб. (с учетом страховых взносов в государственные внебюджетные фонды). Затраты на формирование оценочного обязательства на оплату отпусков включены в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного года.

### 3.10. Доходы и расходы. Товарообменные (бартерные) операции

Доходы по обычным видам деятельности (тыс.руб. )

| Показатель                       | За 2016г. | За 2015 год | За 2014 год | За 2013 год |
|----------------------------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| Выручка:                         | 26998     | 28329       | 26095       | 25182       |
| В том числе:                     |           |             |             |             |
| От продажи собственной продукции |           |             |             |             |
| От продажи товаров               |           |             |             |             |
| От оказания услуг                | 26998     | 28329       | 26095       | 25182       |

Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб. без НДС)

| Показатель                       | За 2016г. | За 2015год | За 2014 год | За 2013 год |
|----------------------------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| Себестоимость продаж:            | 22281     | 25318      | 25405       | 20518       |
| В том числе:                     |           |            |             |             |
| От продажи собственной продукции | 0         | 0          | 0           | 0           |
| От продажи товаров               |           |            |             |             |
| От оказания услуг                | 22281     | 25318      | 25405       | 20518       |

### 3.11. Проценты к получению и уплате

В отчете о финансовых результатах по стр. 2320 отражены проценты полученные за неснижаемый остаток средств на расчетном счете в сумме 56 тыс.руб. за 2015г. В 2016 г. процентов к получению не было.

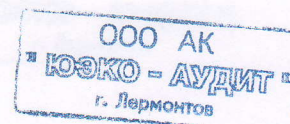
### 3.12. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества .

В Отчете о финансовых результатах отражены сальдировано следующие виды прочих доходов и расходов, возникшие в результате одного и того же, или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не имеющие существенного значения для характеристики финансового положения и результатов деятельности:

В 2016 году прочие доходы составили 26 тыс.руб, в том числе компенсация расходов при рассмотрении дел 25 тыс.руб , прочие расходы составили 3 288 тыс.руб.в том числе 212 тыс.руб. услуги банка, 64 тыс.руб.расходы на проведение годового собрания акционеров , 2778 тыс.руб. создание оценочных резервов .





### 3.13. Налоги, отложенные налоговые активы и обязательства

За отчетный период отложенных налоговых активов и обязательств нет.

### 3.14. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2016 году чрезвычайных обстоятельств у Общества не возникло

### 3.15. Прибыль на акцию

В соответствии с Методическими рекомендациями «По раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию» утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 21 марта 2000г. № 29н -Базовая прибыль (убыток) на акцию определяется как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающейся в распоряжении организации после налогообложения и других обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период

| Показатель                                                                               | 2016год. | 2015 год | 2014 год |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Чистая прибыль (убыток), тыс. руб.                                                       | 794      | 2465     | 2114     |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. | 7808     | 7808     | 7808     |
| Базовая прибыль (убыток) на одну акцию, руб/шт.                                          | 101,70   | 315,70   | 270,75   |

### 3.16. Связанные стороны

Связанными сторонами для ЗАО «МАШУК» являются:

- дочерние хозяйственные общества –ООО «швейная фабрика «Машук»» и ООО «Машук- Мода» (ЗАО«МАШУК» принадлежит 100 % доли в уставном капитале);
- прочие аффилированные лица, члены совета директоров.

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация о



связанных сторонах Общества: [www/zaomashyk.ru](http://www.zaomashyk.ru)

Резерв по сомнительным долгам связанных сторон по состоянию на 31.12.2016г. отсутствует.

Обществом ведется контроль цен по сделкам, признаваемым контролируруемыми для целей налогообложения.

Далее представлены сведения об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами в отчетном и предшествующем периодах. С иными связанными сторонами в отчетном периоде Общество операций не совершало.

### 3.16.1. Основное общество

### 3.16.2. Дочерние общества

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) дочерним Обществам

тыс.руб.

| Наименование организации    | Вид операций                                                                                    | 2014 г. (с НДС) | 2015 г. (с НДС) | 2016г.(сНДС) |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| ООО швейная фабрика «Машук» | Сдача в аренду нежилых помещений, коммунальные услуги, совместное содержание.                   | 4614            | 4969            | 5166         |
| ООО «Машук-Мода»            | Сдача в аренду нежилых помещений, коммунальные услуг, аренда оборудования совместное содержание | 977             | 862             | 852          |
| Итого:                      |                                                                                                 | 5591            | 5831            | 6018         |

Закупки у дочерних Обществ

тыс.руб

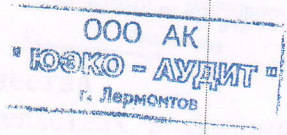
| Наименование организации    | Вид операций   | 2014 г. (с НДС) | 2015 г. (с НДС) | 2016г. (с НДС) |
|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| ООО швейная фабрика «Машук» | Оказание услуг | 1527            | 0,00            | 0              |
| Итого:                      |                | 1527            | 0,00            | 0              |

Дебиторская задолженность дочерних организаций.тыс.руб.

| Показатель                  | 31.12.14г | 31.12.15г | На 31.12.2016г. |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------|
| ООО швейная фабрика «Машук» | 3675      | 2586      | 0               |
| ООО «Машук-Мода»            | 5000      | 5000      | 5000            |
| Итого:                      | 1290      | 1733      | 2102            |
| Итого:                      | 9965      | 9319      | 7102            |

Кредиторской задолженности дочерних организаций - НЕТ.





**3.16.3. Основной управленческий персонал**

В 2016 году полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществлял генеральный директор Мотышен Валерий Иосифович  
Зам. директора по финансовым вопросам Евстафьева Наталья Михайловна

Стоимость услуг, реализованных Обществом управленческому персоналу, сумма вознаграждений, составила: тыс. руб

|                                  | Вид операций                         | Стоимость услуг |                | Сумма вознаграждения (включая страховые взносы) |        |
|----------------------------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------------|--------|
|                                  |                                      | 2015 г. (с НДС) | 2016г. (с НДС) | 2015г.                                          | 2016г. |
| Основной управленческий персонал | Вознаграждение по трудовому договору | 0,00            | 0,00           | 3256                                            | 2232   |
| Итого:                           |                                      | 0,00            | 0,00           | 3256                                            | 2232   |

Услуг, приобретенных Обществом у управленческого персонала не было.

Вознаграждения за участие в работе органа управления членам Совета директоров в 2016 году не выплачивались. Займы членам Совета директоров Общества не выдавались. Сумма оплаты труда за 2016 год составила 2232 тыс.руб. Сумма обязательных платежей во внебюджетные фонды составила 517 тыс.руб. Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов за 2016 год членам Совета директоров не начислялись и не выплачивались.

**3.17. События после отчетной даты**

В Арбитражном суде находятся иски о взыскании дебиторской задолженности СКИФ РАНХ и ГС за август-декабрь 2015 года на сумму 2778 тыс.руб. На решение Арбитражного суда Ставропольского края от 25.02.2016 года рассмотрена апелляционная и кассационная жалоба. Подготовлена жалоба в ВС.

**3.18. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

По состоянию на 31.12.2016 года сумма оценочных обязательств на отпуска работников составляет 1105 тыс.рублей.

**3.18.1. Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.**  
Разногласий нет.



### 3.18.2. Существующие и потенциальные иски и претензии Общества

ЗАО "МАШУК" участвует в судебных и претензионных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности:

1. Количество предъявленных в адрес ЗАО «МАШУК» претензий, исков за 2016 г.: 1 (шт.)

Более подробная информация не раскрывается в связи с тем, что вышеназванные иски находятся в процессе судебного рассмотрения

### 3.19. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию финансовых рисков:

#### Рыночные риски:

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов иностранных валют.

Наиболее значимыми рыночными рисками являются:

- Изменение спроса на продукцию.
- Нестабильность цен на сырье.
- Нестабильность цен на производимую продукцию.
- Высокая конкуренция на рынке продукции.

Основными действиями, предпринимаемыми для снижения рыночных рисков, являются: оптимизация объемов продаж на внутреннем рынке с целью снижения рисков;

-диверсификация рынков сбыта по регионам с целью снижения уровня зависимости от конкретного потребителя или региона;

-разработка программ по снижению затрат на производство и реализацию продукции;

-проведение инвестиционной политики в части обновления производственной базы.

Рост цен на сырье при прочих равных условиях может привести к снижению прибыли.

Действия будут направлены на оптимизацию затрат на сырье и пересмотр отпускных цен на продукцию с учетом изменения рыночных цен конкурентов.

Снижение цен на продукцию в результате роста конкуренции и/или экономического спада может при прочих равных условиях привести к снижению объема реализации, доли на рынке и прибыли.

Учитывая, что предприятие в ходе осуществления своей деятельности производит расчеты в валюте, имеет кредиты, номинированные в иностранной валюте, Общество подвержено риску колебания валютного курса (валютный риск). В частности, понижение курса рубля к иностранной валюте может привести к относительному обесценению рублевых активов и относительному увеличению обязательств по кредитам в иностранной валюте, а его укрепление - к относительному увеличению затрат, и относительному снижению обязательств в иностранной валюте.

#### Кредитные риски

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам.

Кредитный риск - риск неисполнения дебитором своих обязательств перед предприятием, то есть риск возникновения дефолта дебитора. В рамках данного определения для ЗАО «МАШУК» можно риски разбить на 2 группы:



1. Реализация продукции с отсрочкой платежа;

2. Выдача авансов на приобретение материалов и/или оказание услуг.

В целях снижения кредитных рисков по реализации продукции с отсрочкой платежа на ЗАО «МАШУК» действует регламент «Реализация продукции с отсрочкой платежа», в котором определены:

– оценка платежеспособности контрагента;

– оценка деловой репутации контрагента

Кроме того в целях снижения рисков с некоторыми контрагентами применяются аккредитивные схемы расчетов, также прорабатывается вопрос факторинговых операций.

В целях снижения кредитных рисков по выданным авансам на ЗАО «МАШУК» выбор контрагента осуществляет тендерная комиссия, которая также проводит оценку платежеспособности и деловой репутации. При прочих равных условиях выбор отдается поставщику с условиями оплаты по факту поставки. При некоторых сделках применяется банковская гарантия возврата авансового платежа и аккредитивная форма расчетов.

Уровень кредитного риска по состоянию на 31.12.2016 можно оценить как резерв по сомнительной задолженности, величина которого составила 3582 тыс.руб

### Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

По состоянию на 31.12.2016 кредитный портфель ЗАО «МАШУК» состоит из задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

### 3.20. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

По состоянию на 31.12.2016 г. на забалансовых счетах Общества учитываются:

- материальные ценности 226 тыс.руб.

- списанная дебиторская задолженность 332 тыс.руб.

- полученные в аренду основные средства ( земельный участок) 3311 тыс.руб

### 3.21. Страхование

В 2016 году ЗАО «МАШУК» действовали следующие договоры страхования:

- По гражданской ответственности:

1. Обязательное страхование автогражданской ответственности (ОСАГО);

2. Обязательное страхование опасных производственных объектов.

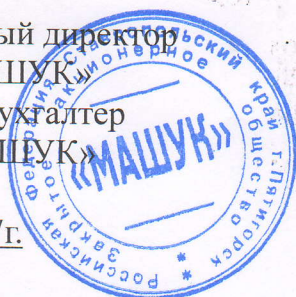
- По имуществу: не было.

Генеральный директор

ЗАО «МАШУК»

Главный бухгалтер

ЗАО «МАШУК»



*[Handwritten signature]*

В.И.Мотышен

Н.М.Евстафьева

13.03. 2017г.