

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМЫШЛЕННО-ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ «КАЛОШИНО»
ЗА 2016 ГОД

АДРЕСАТ

Акционерам Закрытого акционерного общества «Промышленно-торговая компания «Калошино»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование	Закрытое акционерное общество «Промышленно-торговая компания «Калошино»
Место нахождения (юридический адрес)	105122, г. Москва, ул. Амурская, дом № 22
Почтовый адрес	105122, г. Москва, ул. Амурская, дом № 22
ОГРН	№ 1027700123703

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Хаус»
Место нахождения (юридический адрес)	111538, город Москва, улица Молдагуловой, дом 30 (помещение ТАРП ВАО)
Почтовый адрес	101000, город Москва, улица Мясницкая, дом 13, строение 16
ОГРН	№ 1027739870212.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРНЗ) 11606027760.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Промышленно-торговая компания «Калошино» (далее по тексту – ЗАО «ПТК «Калошино») состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- отчета об изменениях капитала за 2016 год;
- отчета о движении денежных средств за 2016 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

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

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

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «ПТК «Калошино» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

«23» мая 2017 года

Генеральный директор - аудитор
ООО «Аудит Хаус»



И.В. Хурумова

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2016 г.

Организация **Закрытое акционерное общество Промышленно-торговая компания "Калошино"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство и реализация х/бул и конд изделий

Организационно-правовая форма **форма собственности**

**Смешанная российская
собственность с долей
федеральной
собственности**

по ОКОПФ / ОКФС

Закрытое акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

105122, Москва г, Амурская ул, д. 22а

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
05262153		
7718014316		
10.71		
67	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	35165	33911	31475
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	35165	31530	31431
	Строительство объектов основных средств	11505	-	2381	44
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	22996	22996	22996
	Отложенные налоговые активы	1180	220	152	76
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	1511	-
	Итого по разделу I	1100	58381	58570	54547
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	279	217	191
	в том числе:				
	Материалы	12101	279	217	191
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	175	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	175	-
	Дебиторская задолженность	1230	2475	1375	1092
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	669	176	20
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	150	626	76
	Расчеты по налогам и сборам	12303	68	2	104
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	1588	571	892
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	336	330	318
	в том числе:				
	Расчетные счета	12504	336	330	318
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	3090	2097	1601
	БАЛАНС	1600	61471	60667	56148

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	11	11	11
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	7839	7839	7839
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	47348	47851	47660
	Итого по разделу III	1300	55198	55701	55510
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	4000	4000	-
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15102	4000	4000	-
	Кредиторская задолженность	1520	2156	875	599
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	534	211	195
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	85
	Расчеты по налогам и сборам	15203	822	540	319
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	47	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	77	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	800	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	117	91	39
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6273	4966	638
	БАЛАНС	1700	61471	60667	56148

Руководитель

Замятин Алексей
Сергеевич

(расшифровка подписи)

22 Марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Закрытое акционерное общество Промышленно-торговая компания "Калошино"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма **Производство и реализация х/бул и конд изделий**

форма собственности
**Смешанная российская
собственность с долей
федеральной
собственности**

по ОКОПФ / ОКФС

Закрытое акционерное общество

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
05262153		
7718014316		
10.71		
67	41	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	22004	19735
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	22004	19735
	Себестоимость продаж	2120	(14115)	(12273)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(14115)	(12273)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	7889	7462
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	7889	7462
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6454)	(7117)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(6454)	(7117)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1435	345
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	1435	345
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(430)	(59)
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	(430)	(59)
	Прочие доходы	2340	326	-
	в том числе:			
	Прочие внереализационные доходы	23415	326	-
	Прочие расходы	2350	(84)	(47)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23510	(39)	(25)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(24)	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(21)	(22)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1247	239
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	1247	239
	Текущий налог на прибыль	2410	(317)	(124)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	67	76
	Прочее	2460	(1500)	-
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(1500)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(503)	191

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(503)	191
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Замятин Алексей
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 Марта 2017 г.



Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Закрытое акционерное общество Промышленно-торговая компания "Калошино"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство и реализация х/бул и конд изделий

Организационно-правовая форма форма собственности

Организационно-правовая форма	форма собственности
Закрытое акционерное общество	Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

Единица измерения тыс руб

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
31	12	2016
05262153		
7718014316		
10.71		
67	41	
384		

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	11	-	7839	-	47660	55510
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	191	191
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	191	191
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
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	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3200	11	-	7839	-	47851	55701
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(503)	(503)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(503)	(503)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2016 г.	3300	11	-	7839	-	47348	55198

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 Декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	55198	55701	55510

Руководитель

Замятин Алексей Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

22 Марта 2017



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2016 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2016
05262153		
7718014316		
10.71		
67	41	
384		

Организация Закрытое акционерное общество Промышленно-торговая компания "Калошино" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство и реализация х/бул и конд изделий по ОКВЭД
Организационно - правовая форма Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности по ОКОПФ /ОКФС
Единица измерения тыс руб по ОКЕИ

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	22407	19184
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	22407	19184
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(20239)	(18058)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11640)	(12553)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2339)	(1096)
процентов по долговым обязательствам	4123	(430)	(59)
налога на прибыль организаций	4124	(405)	-
НДС	4125	(294)	(541)
иных налогов и сборов	4126	(4200)	(3784)
иных налогов и сборов	4126	-	-
прочие платежи	4129	(931)	(25)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2168	1126
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2162)	(5114)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2162)	(5114)
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2162)	(5114)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2016 г. ¹	За Январь - Декабрь 2015 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		4000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		4000
денежных вкладов собственников (участников)	4312		-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		-
			-
прочие поступления	4319		-
Платежи - всего	4320		-
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		-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		-
			-
прочие платежи	4329		-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		4000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	6	12
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	330	318
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	336	330
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Замятин Алексей
Сергеевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

22 Марта 2017 г.

Примечания

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

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			Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2016 г.	41935	(10405)	5823	-	-		(2188)	-	-	47758	(12593)
	5210	3а 2015 г.	40164	(8733)	1771	-	-		(1672)	-	-	41935	(10405)
здания	5201	3а 2016 г.	31320	(6839)	-	-	-		(672)	-	-	31320	(7511)
	5211	3а 2015 г.	31320	(6150)	-	-	-		(689)	-	-	31320	(6839)
сооружения и передаточ., устройство	5202	3а 2016 г.	2893	(820)	1689	-	-		(226)	-	-	4582	(1046)
	5212	3а 2015 г.	1183	(792)	1710	-	-		(28)	-	-	2893	(820)
машины и оборудование	5203	3а 2016 г.	7608	(2632)	4134	-	-		(1290)	-	-	11742	(3922)
	5213	3а 2015 г.	7547	(1677)	61	-	-		(955)	-	-	7608	(2632)
транспортные средства	5204	3а 2016 г.	42	(42)	-	-	-		-	-	-	42	(42)
	5214	3а 2015 г.	42	(42)	-	-	-		-	-	-	42	(42)
производственный и хозяйст. инвентарь	5205	3а 2016 г.	45	(45)	-	-	-		-	-	-	45	(45)
	5215	3а 2015 г.	45	(45)	-	-	-		-	-	-	45	(45)
многолетники	5206	3а 2016 г.	27	(27)	-	-	-		-	-	-	27	(27)
	5216	3а 2015 г.	27	(27)	-	-	-		-	-	-	27	(27)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2016 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	5230	3а 2015 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	3а 2016 г.	2381	3622	-	(6003)	-
	5250	3а 2015 г.	44	4108	-	(1771)	2381
	5241	3а 2016 г.	2381	3622	-	(6003)	-
	5251	3а 2015 г.	44	4108	-	(1771)	2381

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

Наименование показателя	Код	3а 2016 г.	3а 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5823	1771
в том числе:			
здание	5261	-	-
машины и оборудование	5262	4134	61
сооружения	5263	1689	1710
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	21686	22073	22460
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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)		
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	3а 2016 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
	5311	3а 2015 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
в том числе:										
вклады в уставные (складочные) капиталы	5302	3а 2016 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
	5312	3а 2015 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
	5305	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5300	3а 2016 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
	5310	3а 2015 г.	22996	-	-	-	-	-	22996	-
Финансовых вложений - итого										

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло			Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	3а 2016 г.	217	-	62	-	-	-	-	X	279	-
	5420	3а 2015 г.	191	-	274	(248)	-	-	-	X	217	-
	5401	3а 2016 г.	217	-	62	-	-	-	-	-	279	-
	5421	3а 2015 г.	191	-	274	(248)	-	-	-	-	217	-
в том числе:												
материалы												

4.2 Запасы в залоге

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступление		Выбыло		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Примитивные проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2016 г.	1375	-	41590	-	(40490)	-	-	-
	5530	3а 2015 г.	1092	-	35433	-	(35150)	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	3а 2016 г.	626	-	25964	-	(26440)	-	-	-
	5531	3а 2015 г.	76	-	23287	-	(22737)	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	3а 2016 г.	176	-	5811	-	(5318)	-	-	-
	5532	3а 2015 г.	20	-	4512	-	(4356)	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	3а 2016 г.	571	-	9427	-	(8410)	-	-	-
	5533	3а 2015 г.	892	-	7632	-	(7953)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5514	3а 2016 г.	2	-	388	-	(322)	-	-	-
	5534	3а 2015 г.	104	-	2	-	(104)	-	-	-
Итого	5500	3а 2016 г.	1375	-	41590	-	(40490)	-	-	-
	5520	3а 2015 г.	1092	-	35433	-	(35150)	-	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2016 г.	4875	20267	-	(18986)	-	-	6156
	5580	3а 2015 г.	599	56934	-	(52658)	-	-	4875
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2016 г.	211	8521	-	(8198)	-	-	534
	5581	3а 2015 г.	195	24275	-	(24259)	-	-	211
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	3а 2015 г.	85	18778	-	(18863)	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2016 г.	540	8751	-	(8469)	-	-	822
	5583	3а 2015 г.	319	8641	-	(8420)	-	-	540
расчеты по соц. страхованию	5564	3а 2016 г.	47	430	-	(477)	-	-	-
	5584	3а 2015 г.	-	289	-	(242)	-	-	47
расчеты по оплате труда	5565	3а 2016 г.	77	1765	-	(1842)	-	-	-
	5585	3а 2015 г.	-	951	-	(874)	-	-	77
краткосрочные займы	5566	3а 2016 г.	4000	-	-	-	-	-	4000
	5586	3а 2015 г.	-	4000	-	-	-	-	4000
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	3а 2016 г.	-	800	-	-	-	-	800
	5587	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	3а 2016 г.	4875	20267	-	(18986)	-	X	6156
	5570	3а 2015 г.	599	56934	-	(52658)	-	X	4875

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	12217	12369
Расходы на оплату труда	5620	1816	1013
Отчисления на социальные нужды	5630	406	279
Амортизация	5640	2203	1671
Прочие затраты	5650	3928	4058
Итого по элементам	5660	20569	19390
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	20569	19390

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	91	193	(167)	-	117
в том числе: резерв на отпуск	5701	91	193	(167)	-	117



Генеральный
директор
Замятин А.С.

22.03.2017 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

1. Общие сведения

1.1 Общая информация об организации:

Закрытое акционерное общество «Промышленно-торговая компания «Калошино».

Юридический адрес общества: 105122; г. Москва, ул. Амурская, дом 22А

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 01.09.1994г., свидетельство за № 1027700123703 серия 77 № 008012644.

Идентификационный номер с кодом причины постановки на учет: ИНН 7718014316 КПП 771801001 дата 04.01.1990г.

Уставный капитал Общества составляет - 10 763.00 рубля, количество собственных обыкновенных именных акций в количестве 10 763 шт. Все акции оплачены. Акции в собственности общества отсутствуют.

Держателем реестра акционеров Общества является специализированный регистратор.

Среднесписочная численность составляет 8 человек.

Управление Обществом:

- общее собрание акционеров,

- совет директоров:

Скаткова Ольга Владимировна

Замятин Сергей Сергеевич

Савельев Андрей Александрович

Державич Олег Леонидович

Котлов Владимир Евгеньевич

- генеральный директор (Замятин Алексей Сергеевич единоличный исполнительный орган)

В отчетном периоде аудитором Общества является аудиторская компания ООО «Аудит Хаус».

Основным видом деятельности ЗАО «ПТК «Калошино» было производство хлебобулочных и кондитерских изделий. С 01.01.2006 года производственная деятельность полностью прекращена. Основным видом деятельности в 2016 году была сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

2. Основные элементы учетной политики:

В соответствии с учетной политикой организации применяются следующие способы ведения бухгалтерского учета:

- ❖ Доходами от обычных видов деятельности признается выручка от предоставления во временное пользование по договору аренды активов организации.
- ❖ Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.02 г начисляется в соответствии с нормами амортизационных отчислений, утвержденными постановлением СМ СССР от 22.10.1990 г. №1072; приобретенных после 01.01.02 г. – согласно Постановления Правительства РФ №1 от 01.01.2002 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

- ❖ Амортизация начисляется линейным способом.
- ❖ Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- ❖ Объекты основных средств, на которые амортизация не начисляется, отсутствуют.
- ❖ Активы, удовлетворяющие условиям признания их в качестве объектов основных средств и стоимостью менее 40000 рублей учитываются в составе материалов.
- ❖ Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере производства ремонта;
- ❖ Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической стоимости с учетом всех затрат на их приобретение.
- ❖ Оценка товарно-материальных ценностей, при списании на затраты, производится по средней себестоимости.
- ❖ Оценка товаров для оптовой продажи производится в соответствии с ПБУ 5/01 п.13 по стоимости их приобретения.
- ❖ При расчете налога на прибыль Общество руководствуется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина России от 19.11.2002 г. № 114н, при этом используя данные бухгалтерского и регистры налогового учета.

Разница в бухгалтерском и налоговом учете возникает:

1. Из-за разницы начисления амортизации в БУ и НУ;
 2. Из-за списания объектов основных средств с незавершенной амортизацией;
 3. Из-за различий в правилах признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.
- ❖ Бухгалтерский учет на предприятии ведется с применением компьютерной техники.

При подготовке бухгалтерской отчетности, в частности Отчета о движении денежных средств, применены правила п.16 ПБУ 23/11 об отражении свернуто информации о налоге на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, а также платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Информация об оценке последствий изменения учетной политики, связанных с формированием оценочного обязательства по отпускам и резерва по сомнительным долгам.

Последствия изменения учетной политики, связанные с формированием оценочного обязательства по отпускам и резерва по сомнительным долгам, не оказали существенного влияния на финансовую отчетность. В связи с тем, что расчеты показателей в отношении периодов, предшествующих отчетному, не могут быть произведены с достаточной надежностью, измененный способ ведения бухгалтерского учета применяется в отношении факторов хозяйственной деятельности перспективно.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической стоимости с учетом всех затрат на их приобретение.

3. Финансовая деятельность

Бухгалтерская отчетность за 2016г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации, правил бухгалтерского учета и отчетности.

Управленческие расходы отражаются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». Управленческие расходы в 2016 году составили 6 454 тыс. руб. в 2015 году составили 7 117 тыс. руб.

Управленческие расходы по окончании отчетного периода списываются на реализованную продукцию (в Д-т сч. 90).

Расходы на энергопотребление организации составили: в 2016 году 10 009 тыс. руб., в 2015 году 9 143 тыс. руб.

В 2016 году на ЗАО «ПТК «Калошино» был наложен административный штраф в размере 1 500 000.00 рублей.

В 2016 году в качестве финансовых вложений присутствует доля в уставном капитале ООО «Алтекс». По данному финансовому вложению текущая рыночная стоимость не определялась.

В 2016 году оценочные резервы организацией не создавались.

В 2016 году события после отчетной даты, условные активы и обязательства отсутствуют.

Организацией получен процентный займ:

- Договор займа №1 от 16.10.2015. Срок погашения займа 29.09.2017 года. Проценты по полученному займу, а так же дополнительные расходы по займу учитываются и равномерно включаются в состав прочих расходов в течение всего срока займа. В 2016 году дополнительных расходов по займам не было.

Финансовые результаты деятельности Общества представлены в таблицах:

Основные показатели деятельности Общества.

Показатели (в тыс. руб.)	2016 год	2015 год	2014 год
Выручка от основных видов деятельности	22004	19735	16811
Валовая прибыль	7889	7462	6277
Налог на прибыль	317	124	334
Чистая прибыль	-503	191	1050
Сумма дебиторской задолженности	2475	1375	1092
Сумма кредиторской задолженности	2156	875	599
из нее:			
перед персоналом	-	77	-
внебюджетными фондами	-	47	-
по налогам и сборам	822	540	319
Оценочные обязательства	117	91	39

Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2016г. составила -46 руб. 73 коп.

Наименование показателя	2016 год	2015 год
Базовая прибыль, тыс. руб.	-503	191
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	10763	10763
Базовая прибыль(убыток), приходящаяся на одну акцию, руб.	-46.73	17.75

Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы». В 2016 году прочие доходы составили 326 тыс. руб., в 2015 году отсутствовали.

Прочие доходы

Наименование	2016 год	2015 год
Корректировка стоимости земли	312	-

Прочие доходы	14	-
---------------	----	---

В 2016 году прочие расходы составили 514 тыс. руб., в 2015 году составили 106 тыс. руб.:

Прочие расходы

Наименование показателя	2016 год	2015 год
Проценты к уплате	430	59
Расходы на услуги банков	39	25
Штрафы, пени, неустойки	24	-
Прочие внереализационные расходы	21	22
Итого	514	106

Показатель условного расхода по налогу на прибыль в 2016 году составил 249 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.	Ставка налога	Сумма тыс. руб.	Наименование показателя
Бухгалтерская прибыль (убыток)	1247	20%	249	Условный расход по налогу на прибыль
Постоянные разницы	-	-	-	Постоянное налоговое обязательство (актив)
Вычитаемые временные разницы, в т.ч:	340	20%	68	Отложенные налоговые активы
Амортизация ОС	314	20%	63	
Оценочные обязательства по отпускам	26	20%	5	
Налогооблагаемые временные разницы	-	-	-	Отложенные налоговые обязательства
Налоговая база по налоговой декларации	1587	20%	317	Текущий налог на прибыль за год

Показатель условного расхода по налогу на прибыль в 2015 году составил 48 тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма тыс. руб.	Ставка налога	Сумма тыс. руб.	Наименование показателя
Бухгалтерская прибыль (убыток)	239	20%	48	Условный расход по налогу на прибыль
Постоянные разницы	-	-	-	Постоянное налоговое обязательство (актив)
Вычитаемые временные разницы, в т.ч:	380	20%	76	Отложенные налоговые активы
Амортизация ОС	328	20%	66	
Оценочные обязательства по отпускам	52	20%	10	
Налогооблагаемые временные разницы	-	-	-	Отложенные налоговые обязательства
Налоговая база по налоговой декларации	619	20%	124	Текущий налог на прибыль за год

4. Информация о связанных сторонах

I. Состав аффилированных лиц на

3	1
---	---

1	2
---	---

2	0	1	6
---	---	---	---

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	4	7
1	Замятин Алексей Сергеевич	Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества	0
2	Савельев Андрей Александрович	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	0
3.	Державич Олег Леонидович	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	0
4.	Скатыкова Ольга Владимировна	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	0
5.	Замятин Сергей Сергеевич	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	0
6.	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% уставного капитала акционерного общества	48,99%
7	Котлов Владимир Евгеньевич	Лицо является членом совета директоров акционерного общества	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «Депозитарные и корпоративные технологии»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% уставного капитала акционерного общества	51,01 %

Операции с аффилированными лицами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг между ЗАО «ПТК «Калошино» и аффилированными лицами не производилось.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ЗАО «ПТК «Калошино» и аффилированными лицами в 2016 году не было.

Операции по займам и кредитам между аффилированными лицами не производились.

Общество не выплачивает долгосрочные вознаграждения физическим лицам, являющимся членами Совета директоров Общества и единоличными исполнительными органами Общества.

В течение отчетного периода, начинающегося 01.01.2016 г. и заканчивающегося 31.12.2016 г., Общество выплачивало вознаграждение физическому лицу, которое являлось единоличным исполнительным органом Общества в размерах, установленных трудовым договором. Эти же вознаграждения в тех же самых размерах Общество продолжит уплачивать физическому лицу, которое являлось единоличным исполнительным органом Общества по состоянию на 31.12.2016 г., в 2017 году, если это физическое лицо продолжит оставаться единоличным исполнительным органом Общества.

Общество не имеет личного согласия физических лиц, являющихся управленческим персоналом и единоличным исполнительным органом, на предоставление персональных данных неограниченному кругу лиц через бухгалтерскую отчетность.

В 2016 году вознаграждение (краткосрочное) основного управленческого персонала составило 1 496 288 руб., в 2015 году 667 348 руб.

Генеральный директор
ЗАО «ПТК» Калошино»



Замятин А.С.

22.03.2017.

Прочтено, Прошнувано,
Скреншено печатью 30 листов
Генеральный директор-аудитор
ООО «Аудит Хаус»

И.В. Хурмова

