

Вх. № 199
от 24.03.2019

ООО АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «СЕВЕРНАЯ ПЧЕЛА»

ИНН/КПП 7810600591/781001001

196128, г. Санкт-Петербург, ул. Варшавская, д. 19, корп. 5, пом. 396

Тел. (812) 702-07-87

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ
ПРЕДПРИЯТИЕ «ОХТИНКА»
за 2018 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Открытого акционерного общества «КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ОХТИНКА»

Мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ОХТИНКА» (ОГРН 5067847397162, 195176, г.Санкт-Петербург, ул. Львовская, д. 5), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ОХТИНКА» по состоянию на 31 декабря 2018 года, а также ее финансовые результаты и движение денежных средств за 2018 год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров

Руководитель несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководитель несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление - члены Совета директоров, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Директор ООО Аудиторская фирма
«СЕВЕРНАЯ ПЧЕЛА»

Ахмедова Л.Е.

Квалификационный аттестат аудитора №01-000147
ОРНЗ 21606084696



Адрес аудитора:

Общество с ограниченной ответственностью

Аудиторская фирма «СЕВЕРНАЯ ПЧЕЛА»,

ОГРН 1027804888847,

196128, г. Санкт Петербург, ул. Варшавская, д.19, корп. 5, пом. 396,

член СРО Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606061633

15 марта 2019г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	43 317	43 317	43 317
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	684	677	667
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 573	2 773	2 907
	Итого по разделу III	1300	46 574	46 767	46 891
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 020	967	931
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 020	967	931
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	11 079	10 237	9 800
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	161	1 026	617
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	11 240	11 263	10 417
	БАЛАНС	1700	58 834	58 997	58 239

Руководитель

(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович

(расшифровка подписи)



4 марта 2019 г.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	21	143
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан
Михайлович

(расшифровка подписи)



4 марта 2019 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды	
0710003	
31	2018
05229457	
7806345677	
01.61	
12247	16
384	

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

Открытое акционерное общество "КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ
САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ОХТИНКА"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Предоставление услуг в области растениеводства

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные
общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	43 317	-	-	667	2 907	46 891
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	143	143
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	143	143
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(267)	(267)
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	(197)	(197)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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	10	(10)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. За 2018 г.	3200	43 317	-	-	677	2 773	46 767
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	21	21
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	21	21
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
3320		-	-	-	-	(214)	(214)
Уменьшение капитала - всего:							
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	(157)	(157)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(57)	(57)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	7	(7)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	43 317	-	-	684	2 573	46 574

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

2

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	46 574	46 767	46 891



(Handwritten signature)
 (подпись)

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович
 (расшифровка подписи)

Руководитель

4 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

14

Открытое акционерное общество "КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ОХТИНКА"		Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710004		
Организация	Вид экономической деятельности	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика	Предоставление услуг в области растениеводства	ИНН	05229457		
Вид экономической деятельности	Предоставление услуг в области растениеводства	по ОКВЭД	7806345677		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	01.61		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	170 960	171 576
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	159 449	158 542
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	11 511	13 034
Платежи - всего	4120	(161 328)	(162 417)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 733)	(56 976)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 875)	(85 223)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(660)	(2 542)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(15 060)	(17 676)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 632	9 159
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	472	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	472	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(5 057)	(5 703)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(5 057)	(5 703)
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	(4 585)	(5 703)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 160)	(1 245)
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	(57)	(70)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(2 103)	(1 175)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 160)	(1 245)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 887	2 211
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	23 192	20 981
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	26 079	23 192
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович

(расшифровка подписи)



4 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

16

Организация	Открытое акционерное общество "КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ОХТИНКА"	Форма по ОКУД	Коды 0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2018	12	31
Вид экономической деятельности	Предоставление услуг в области растениеводства	по ОКПО	05229457		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7806345677		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	01.61		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович
(расшифровка подписи)



4 марта 2019 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
"ОХТИНКА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	19 867	19 859	20 806
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 549	2 112	3 266
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	500	120	306
Дебиторская задолженность*	1230	10 839	13 714	12 880
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	26 079	23 192	20 981
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	58 834	58 997	58 239
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 020	967	931
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	11 079	10 237	9 800
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	161	1 026	617
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	12 260	12 230	11 348
Стоимость чистых активов	-	46 574	46 767	46 891

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

**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	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5110	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-
в том числе:	5121	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

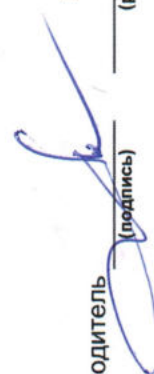
1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-

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	спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2018г.	-	-	-	-	
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	

Руководитель



ГЕХАЕВ Руслан

Михайлович

(расшифровка подписи)

4 марта 2019 г.

20

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 2018г.	-	6 105	-	(6 105)	-
	5250	за 2017г.	-	4 833	-	(4 833)	-
в том числе:							
Теплосеть(постоянная)	5241	за 2018г.	-	278	-	278	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
ИТП(индивидуальный тепловой пункт)	5242	за 2018г.	-	829	-	829	-
	5252	за 2017г.	-	-	-	-	-
Временная Теплосеть	5243	за 2018г.	-	681	-	681	-
	5253	за 2017г.	-	-	-	-	-
КУТ(коммерческий узел учета тепловой энергии)	5244	за 2018г.	-	416	-	416	-
	5254	за 2017г.	-	-	-	-	-
Шатер Giza Garden 5*12м зелено-белый	5245	за 2018г.	-	123	-	123	-
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Шатер Giza Garden 6*6м зелено-белый	5246	за 2018г.	-	46	-	46	-
	5256	за 2017г.	-	-	-	-	-
Радиостанция стационарная DM3401 VHF136-174 МГц, в комплекте с транкинговым модулем CONNECT PLUS со	5247	за 2018г.	-	48	-	48	-
	5257	за 2017г.	-	-	-	-	-
Оборудование навесное МТЗ-82 отвал гидроф.	5248	за 2018г.	-	58	-	58	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Volkswagen Polo Идентификационный номер (VIN):XW8ZZZ61ZKG008704	5249	за 2018г.	-	644	-	644	-
	5259	за 2017г.	-	-	-	-	-
ГАЗ-A22R32 B652EA198		за 2018г.	-	1 448	-	1 448	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
ГАЗ-A22R32 B772EA198		за 2018г.	-	1 448	-	1 448	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Фрезеровщик пней Bobcat SG60(навесное оборудование)		за 2018г.	-	83	-	83	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-A22R32 грузовой с бортовой платформой гос № У 493МК178		за 2018г.	-	1	-	1	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Автомобиль ГАЗ-A22R32 грузовой с бортовой платформой гос № У 492МК178		за 2018г.	-	1	-	1	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-
Косилка газонная ETESIA H 124DS OHD		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	3 374	-	3 374	-
Автобус ПАЗ 32054		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	1 391	-	1 391	-
Кухонный гарнитур с варочной поверхностью и		за 2018г.	-	-	-	-	-
		за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 896	763	1 907
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	13 507	13 685	14 199
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 548	3 942	1 472
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан
Михайлович
(расшифровка подписи)

4 марта 2019 г.

24

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
ГЕХАЕВ Руслан Михайлович
 (расшифровка подписи)

4 марта 2019 г. _____

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		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2018г.	2 112	-	111 915	(112 478)	-	X	1 549	-
	5420	за 2017г.	3 266	-	108 669	(109 823)	-	X	2 112	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	2 112	-	28 799	(29 361)	-		1 549	-
	5421	за 2017г.	3 266	-	28 611	(29 765)	-		2 112	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5422	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5423	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	83 117	(83 117)	-		-	-
	5425	за 2017г.	-	-	80 058	(80 058)	-		-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5426	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-		-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-		-	-

24

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

4 марта 2019 г.

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		выбыло						поступление		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	3 819	(1 537)	1 540	-	(833)	-	-	-	-	-	4 526	(80)
	5521	за 2017г.	4 307	(622)	1 961	-	(2 449)	-	-	-	-	-	3 819	(1 537)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	3 819	(537)	1 540	-	(833)	-	-	-	-	-	4 526	(80)
	5522	за 2017г.	4 307	(622)	1 961	-	(2 449)	-	-	-	-	-	3 819	(1 537)
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	11 432	-	178 743	-	(183,782)	-	-	-	-	-	6 393	-
	5530	за 2017г.	9 195	-	182 553	-	(180 316)	-	-	-	-	-	11 432	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	6 414	-	158 203	-	(163 009)	-	-	-	-	-	1 308	-
	5531	за 2017г.	6 635	-	162 528	-	(163 049)	-	-	-	-	-	6 114	-
Авансы выданные	5512	за 2018г.	712	-	16 896	-	(16 167)	-	-	-	-	-	1 441	-
	5532	за 2017г.	606	-	15 419	-	(15 313)	-	-	-	-	-	712	-
Прочая	5513	за 2018г.	4 606	-	3 644	-	(4 606)	-	-	-	-	-	3 644	-
	5533	за 2017г.	1 954	-	4 606	-	(1 954)	-	-	-	-	-	4 606	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	15 251	(1 537)	180 283	-	(184 615)	-	-	-	X	X	10 919	(80)
	5520	за 2017г.	13 502	(622)	184 514	-	(182 765)	-	-	-	X	X	15 251	(1 537)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 526	4 446	3 819	2 282	4 307	3 685
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 526	4 446	3 819	2 282	4 307	3 685
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2018г. за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	10 237	202 425	-	(201 583)	-	-	-	-	11 079
	5580	за 2017г.	9 800	210 734	-	(210 297)	-	-	-	-	10 237
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	1 345	59 156	-	(57 372)	-	-	-	-	3 129
	5581	за 2017г.	2 444	61 045	-	(62 144)	-	-	-	-	1 345
авансы полученные	5562	за 2018г.	137	5 834	-	(5 879)	-	-	-	-	92
	5582	за 2017г.	1 214	7 138	-	(8 215)	-	-	-	-	137
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	5 385	55 053	-	(55 310)	-	-	-	-	5 128
	5583	за 2017г.	4 449	55 732	-	(54 796)	-	-	-	-	5 385
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	360	13 118	-	(13 340)	-	-	-	-	138
	5586	за 2017г.	74	18 287	-	(18 001)	-	-	-	-	360
задолженность перед персоналом	5567	за 2018г.	3 010	69 264	-	(69 682)	-	-	X	X	2 592
	5587	за 2017г.	1 619	68 532	-	(67 141)	-	-	X	X	3 010
Итого	5550	за 2018г.	10 237	202 425	-	(201 583)	-	-	X	X	11 079
	5570	за 2017г.	9 800	210 734	-	(210 297)	-	-	X	X	10 237

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

ГЕХАЕВ Руслан

Михайлович

(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)


4 марта 2019 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	28 798	29 524
Расходы на оплату труда	5620	60 311	61 246
Отчисления на социальные нужды	5630	18 614	18 838
Амортизация	5640	6 098	5 780
Прочие затраты	5650	18 825	20 160
Итого по элементам	5660	132 646	135 548
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	132 646	135 548

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

Руководитель



(подпись)

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович

(расшифровка подписи)


4 марта 2019 г.

32

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 025	6 584	(7 449)	-	161
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

ГЕХАЕВ Руслан
Михайлович
(расшифровка подписи)


(подпись)

4 марта 2019 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-


Руководитель  (подпись) _____

ГЕХАЕВ Руслан Михайлович (расшифровка подписи)

4 марта 2019 г. _____

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2018г.		за 2017г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
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 2018г.	5910	-	-	-	-
за 2017г.	5920	-	-	-	-
за 2018г.	5911	-	-	-	-
за 2017г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  (подпись)
ГЕХАЕВ Руслан Михайлович
 (расшифровка подписи)

4 марта 2019 г.

36

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
КРАСНОГВАРДЕЙСКОЕ
САДОВО-ПАРКОВОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ «ОХТИНКА»
(ОАО «КСПП «Охтинка»)**

Россия, 195176, Санкт-Петербург, ул. Львовская, д.5,
тел. (812)225-12-12 , факс (812) 225-50-50

ИНН 7806345677 / КПП 780601001, р/сч 40702810838000002775 ПАО «Банк
Санкт-Петербург» к/сч 30101810900000000790 БИК 044030790, ОКПО 05229457
ОКВЭД 01.61. , ОГРН – 5067847397162

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерской отчетности
ОАО «КСПП «Охтинка»
за 2018год**

N п/п	Информация об организации	
1.	Полное наименование	Открытое акционерное общество «Красногвардейское садово-парковое предприятие «Охтинка»
2.	Сокращенное наименование	ОАО «КСПП «Охтинка»
3.	Место нахождения	195176, г. Санкт-Петербург, ул. Львовская, д. 5
4.	Генеральный директор	Гехаев Руслан Михайлович
5.	Главный бухгалтер	Денисова Марина Анатольевна
6.	Регистрационный номер (ОГРН)	5067847397162
7.	Дата регистрации	02.10.2006 г.
8.	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт- Петербургу
9.	Код ИНН/КПП	7806345677/780601001
10.	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	02.10.2006 г.
11.	Основные виды деятельности	01.61. Предоставление услуг по закладке, обработке и содержанию садов, парков и других зеленых насаждений

12. Состав участников (акционеров) Общества.

Единственным акционером ОАО КСПП «Охтинка» Общества является субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург, в лице Комитета имущественных отношений. Комитет имущественных отношений владеет 43 317 акциями Общества номинальной стоимостью 1000 руб. за акцию.

13. Устав Общества (кем зарегистрирован, дата регистрации).

Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу
29.03.2006 г.

14. Высший орган управления организации

Общее собрание акционеров

Единоличный исполнительный орган организации - генеральный директор,
Коллегиальный исполнительный орган - Совет директоров.

15. Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

Гараж – свидетельство серии 78-АВ № 387874 от 19.12.2006г.

Административное здание – свидетельство серии 78-АВ № 387873 от 19.12.2006г.

Земельный участок - кадастровый номер 78:11:0006075:5 - свидетельство о государственной регистрации права серии 78-АВ № 387875 от 19.12.2006г.

16. Сведения о праве аренды объектов недвижимости и земли

- Земельный участок - кадастровый номер 78:11:0006075:1002 (используется на праве аренды (договор аренды № 07/ЗК-05410 от 16 сентября 2014 года);

- Нежилые помещения (используются на праве аренды):

- договор аренды нежилого помещения №16-2015 от 22.04.2015;

- договор аренды помещения №4-401/а от 01.10.2015.

17. Сведения о сдаче в аренду недвижимого имущества

У общества отсутствует недвижимое имущество, сдаваемое в аренду.

18. Товарные знаки, лицензии, членство в саморегулируемых организациях

Отсутствуют

19. Организацией открыты следующие банковские счета:

Банк	Реквизиты банка	счет	№ счета
ПАО «Банка Санкт-Петербург»	к/сч30101810900000000790 БИК 044030790	расчетный	40702810838000002775
Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк»	к/сч 30101810500000000653 БИК 044030653	расчетный	40702810055080001348
		Специальный счет участника закупок	40602810855000000043

20. **Информация о филиалах и обособленных подразделениях.**

Филиалы и обособленные подразделения отсутствуют.

21. **Информация о дочерних и зависимых обществах.**

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

22. **Численность работников**

Численность работников на 31.12.2018г. составляет 156 человека.

23. **Бухгалтерская отчетность** подготовлена руководством ОАО «КСПП «Охтинка» в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководство ОАО «КСПП «Охтинка».

ОАО «КСПП «Охтинка» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

24. **Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией. Бухгалтерия на предприятии является структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

Учет организован по централизованной форме. Все работы по текущему обобщению, систематизации информации, составлению бухгалтерских отчетов сосредоточены в центральной бухгалтерии.

Учет доходов ведется методом начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. (Основание: абз. 4 п. 5 ПБУ 6/01).

Срок полезного использования ОС

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. (Основание: п. 20 ПБУ 6/01).

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. (Основание: п. 1 Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, п. 20 ПБУ 6/01)

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 30% от величины большего срока. Пункт 2.2.3 используется при возможности оценки стоимости каждой части основного средства исходя из первичных документов Поставщика. (Основание: абз. 2 п. 6 ПБУ 6/01).

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель;
- (группы однородных объектов ОС).

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится. (Основание: п. 15 ПБУ 6/01)

По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 18 ПБУ 6/01)

Метод начисления амортизации – линейный;

Израсходованные МПЗ отражать в бухгалтерском учете по средней себестоимости;

Бухгалтерский учет ведется в электронном виде с применением компьютера и бухгалтерских программ 1С;

Установить для целей определения налоговой базы по налогу на прибыль ведение раздельного учета расходов по следующим видам деятельности хозяйственным операциям:

1. Выполнение работ, оказание услуг по коммерческим договорам;
2. Выполнение работ в рамках субсидии на содержание и ремонт объектов и территорий зеленых насаждений;
3. Выполнение работ в рамках субсидии на возмещение затрат по компенсационному озеленению;

Установить, что расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов.

7V

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенными ошибками предприятия являются ошибки повлекшие изменение статьи баланса более чем 10% от размера выручки за отчетный год.

Для целей бухгалтерского учета создаются следующие резервы:

- резерв на предстоящие отпуска на основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- резерв по сомнительным долгам на основании п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности РФ №34 Н.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам создается в бухгалтерском учете на основании приказа об учетной политике.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Резерв по сомнительным долгам создается в налоговом учете на основании приказа об учетной политике.

Резерв по сомнительным долгам в налоговом учете создается в порядке, предусмотренном в ст. 266 НК РФ. В состав сумм резерва по сомнительным долгам не включаются суммы задолженностей покупателей и заказчиков, по которым существует большая вероятность их погашения.

Резерв на предстоящие отпуска

Резерв на предстоящие отпуска создается в бухгалтерском учете на основании приказа об учетной политике.

Экономической службой предприятия в начале года производится определение размера процента отчислений от Фонда оплаты труда в резерв на предстоящие отпуска применяемых к текущему календарному году.

Процентная ставка отчисления в резервный фонд определяется как отношение величины максимального размера резерва на отпуск текущего года к величине предполагаемого фонда оплаты труда увеличенного на сумму обязательных страховых платежей текущего года $\times 100\%$.

Размер ежемесячного отчисления резерва на предстоящие отпуска определяется ежемесячно путем умножения процентной ставки текущего года на сумму фонда оплаты труда увеличенной на сумму обязательных страховых взносов за текущий календарный месяц. Экономическая служба ежемесячно формирует справку о размере отчислений в резерв по оплате отпусков.

Дальнейшее начисление отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск), а также обязательных взносов во внебюджетные фонды, начисленных с величины данных выплат производится за счет резерва на предстоящие отпуска.

В случае обнаружения факта превышения размера отпускных над суммой созданного резерва дальнейшие ежемесячные отчисления в состав резерва не производятся. Суммы отпускных (компенсации за неиспользованный отпуск), а также обязательных взносов во внебюджетные фонды, начисленных с величины данных выплат следующих периодов календарного года принимаются в состав расходов по мере их фактического начисления работникам. А сумма превышения расходов на отпуска над величиной резерва списывается в текущем году по мере получения прибыли.

В конце календарного года производится уточнение величины резерва на основании произведенной инвентаризации неизрасходованных дней отпуска по каждому работнику и величины средней заработной платы работника на конец отчетного периода.

В случае недостаточности средств резерва производится доначисление величины резерва и включение недостающей суммы в состав расходов текущего года. В случае превышения величины резерва над суммой резерва уточненной по итогам инвентаризации разница восстанавливается в составе прочих доходов.

Порядок создания резерва на предстоящие отпуска в налоговом учете совпадает с порядком создания данного резерва в бухгалтерском учете.

Контроль за хозяйственными операциями и их отражением в бухгалтерском учете осуществляется генеральным директором.

25. Основные финансовые показатели:

тыс. руб.

Показатель	Сумма за отчетный год (на 31.12.2018г.)	Сумма за предыдущий год (на 31.12.2017г.)
Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	133 553	137 570
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(83 117)	(80 058)
Управленческие расходы	(49 530)	(55 489)
Прибыль (убыток) от продаж	906	2 023
Прибыль (убыток) до налогообложения	77	189
Дебиторская задолженность на отчетную дату	10 839	13 714
Кредиторская задолженность на отчетную дату	11 079	10 237
Чистые активы на отчетную дату	46 574	46 767

Показатель рентабельности продаж за 2018г. (прибыль от продаж : выручка от реализации товаров, работ, услуг x 100%) 0,7 %

Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности организации за 2018г. (прибыль до налогообложения : выручка от реализации товаров, работ, услуг x 100%) 0,06%

Прибыль на 1 акцию составляет 1,78 руб.

Основные виды деятельности предприятия: Согласно п. 2.1. устава Общества целями его деятельности являются удовлетворение общественных потребностей по сохранению, восстановлению и развитию зеленых насаждений общего пользования в границах Красногвардейского района Санкт-Петербурга, согласно перечню объектов, озеленение территорий, оздоровление экологической обстановки.

В рамках основного вида деятельности предприятием заключен договор № 2/18-2 от 29.12.2017г. с ОАО «Калининское СПХ

Расшифровка доходов по основным видам деятельности.

тыс. руб.

№ n/n	Вид (номер) договоров	Доходы без НДС
1	Текущее содержание	64 643
2	Компенсационное озеленение	46 296

3	Договорная деятельность	22 614
ИТОГО		133 553

26. Сведения об основных покупателях и заказчиках

Заказчики, сумма доходов по которым превышает 10 % от общей величины доходов - АО «СПП «Калининское».

27. Сведения об основных поставщиках и подрядчиках

Поставщики и подрядчики, сумма закупок у которых превышает 5 % совокупных закупок – АО «Лизинговая компания «Европлан», ООО «Дидал», ООО «Неруд 24» ООО "ПТК", ООО «АПК Групп», ЗАО «Промотходы», ООО «Цвет торг».

28. Основные средства

Переоценки основных средств не производилось.

В 2018 г. предприятие ввело в эксплуатацию основные средства на сумму 6 104 947,51 руб., в том числе:

<i>№ n/n</i>	<i>Наименование</i>	<i>руб. Первоначальная стоимость</i>
1	Автомобиль.Volkswagen Polo Идентификационный номер (VIN):XW8ZZZ61ZKG008704	644 067,80
2	ГАЗ-A22R32 B652EA198	1 448 249,70
3	ГАЗ-A22R32 B772EA198	1 448 249,70
4	Оборудование навесное МТЗ-82 отвал гидроф.	57 627,12
5	Радиостанция стационарная DM3401 VHF136-174 МГц, в комплекте с транкинговым модулем CONNECT PLUS со	48 305,08
6	Шатер Giza Garden 5*12м зелено-белый	122 930,61
7	Шатер Giza Garden 6*6м зелено-белый	45 815,31
8	Автомобиль ГАЗ-A22R32 грузовой с бортовой платформой гос № У 492МК178	1 271,19
9	Автомобиль ГАЗ-A22R32 грузовой с бортовой платформой гос № У 493МК178	1 271,19
10	Фрезеровщик пней Bobcat SG60 (навесное оборудование)	83 050,85
11	Временная Теплосеть	680 829,48
12	ИТП (индивидуальный тепловой пункт)	828 848,30
13	КУТ (коммерческий узел учета тепловой энергии)	416 186,44
14	Теплосеть (постоянная)	278 244,74
ИТОГО		6 104 947,51

В 2018г. предприятие вывело из эксплуатации следующие основные средства на сумму 675289,78 руб., в том числе:

руб.

№п/п	Наименование имущества	Количество	Год ввода в эксплуатацию	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость	Причина списания
1	Автомобиль SKODA OCTAVIA SUPER B №B086AE178	1	31.12.2008	20 410,39	0	Продажа
2	Автомобиль SKODA OCTAVIA B479 PA 98	1	01.01.2002	388 520,00	0	Продажа
3	Диван на 3 лент.ножках(Полостровский парк)	1	21.03.1984	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
4	Диван садовый лент.на 3 ножках	1	25.03.1996	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
5	Диван садовый лент.на 3 ножках	1	25.03.1996	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
6	ИБП Powerman Ваг Pro 500 Plus	1	21.04.2004	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
7	Качели на фундаментах	1	31.12.2002	10 245,73	0	Сломаны и ремонту не подлежат
8	Конвектор Veronor 2000w	1	30.11.2005	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
9	Кресло серебристо-голубое	1	28.06.2004	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
10	Листоуборочная навесная машина Laski VD-400	1	14.11.2005	90 103,66	0	Сломаны и ремонту не подлежат
11	Платформа грузовая	1	26.04.2005	81 500,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
12	Стул мягкий	1	21.03.1984	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
13	Стул мягкий	1	21.03.1984	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
14	Стул черный № 52	1	31.08.2004	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
15	Телефон Panasonic KX-TS235 RUW	1	12.12.2005	1,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
16	Трактор УТ 155 , арт.9541700-63	1	25.11.2002	84 500,00	0	Сломаны и ремонту не подлежат
	ИТОГО	16		675 289,78		

29. Дебиторская задолженность на 31.12.2018г. составляет 10 839 тыс. руб., в том числе:

- 5 834 тыс. руб. – задолженность покупателей и заказчиков за выполненные работы по договорам;
- 2 862 тыс. руб. - предоплата за поставку товаров, работ, услуг за минусом НДС;
- 1 008 тыс. руб. – переплата по налогам и сборам;
- 308 тыс. руб. - расходы будущих периодов;
- 662 тыс. руб. - переплата по расчетам в ФСС (социальное страхование);
- 245 тыс. руб. прочая дебиторская задолженность;
- (80) тыс. руб. – резерв по сомнительным долгам;

Динамика изменения величины общей суммы дебиторской задолженности на 31.12.2018г. по сравнению с аналогичным показателем на 31.12.2017г.

тыс. руб.

На 31.12.2018г.	На 31.12.2017 г.
10 839	13 714

По данным Таблицы общая сумма дебиторской задолженности уменьшилась на 2 875 тыс. руб. или 20,9% (2875: 13 714 x 100).

30. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

За 2018 год получена чистая прибыль в сумме 21,0 тыс. рублей.

Использование прибыли

тыс. руб.

Статьи	Остаток на 31.12.17г.	Получено	Использовано	Остаток на 31.12.18г.
Нераспределенная прибыль (налоговые разницы)	27		-	27
Резервный капитал	677	7	-	684
Выплата дивидендов	-	57	57	-
Фонд социального развития	134	78	157	55
Фонд производственного развития	133	-	-	133
Прибыль текущего года	143	21	143	21
Итого	1 114	163	357	920

В составе нераспределенной прибыли осталось 27 тысяч рублей – результат переоценки отложенных налоговых обязательств (счет 77) в 2009 году после изменения ставки налога на прибыль.

По данным Таблицы №5 остаток средств фонда производственного развития на 31.12.2018г. составила 133 тыс. руб.

По данным Таблицы №5 сумма расходов фонда социального развития составляет 157 тыс. руб. Данные средства на основании коллективного договора направлены на выплаты работникам предприятия в связи со смертью близких родственников юбилеями и выходом на пенсию. Остаток средств на 31.12.2018г. в фонде социального развития составляет 55 тыс. руб.

31. Кредиторская задолженность на 31.12.2018г. составляет 11 079 тыс. руб., в том числе:

- 5 128 тыс. руб. – задолженность по налогам и сборам и перед государственными внебюджетными фондами;
- 3 129 тыс. руб. - задолженность поставщикам и подрядчиками;
- 2 592 тыс. руб. – задолженность перед персоналом по оплате труда;
- 92 тыс. руб. – задолженность по авансам полученным;
- 138 тыс. руб. - прочая кредиторская задолженность.

тыс. руб.	
На 31.12.2018г.	На 31.12.2017
11 079	10 237

По сравнению с 2016 г. величина кредиторской задолженности 2017г. увеличилась на 437,0 тыс. руб. (10 237 - 9800).

Кредиторская задолженность, числящаяся в учете на 31.12.2017г. имеет текущий характер.

32. В своей деятельности предприятие не пользовалось *заемными и кредитными денежными средствами.*

33.Расшифровка доходов и расходов предприятия.

Показатель	тыс. руб.	
	За 2018 год	За 2017год
Доходы от реализации (без НДС)	133 553,0	137 570,0
Себестоимость продаж	83 117,0	80 058,0
Управленческие расходы	49 530,0	55 489,0
Прибыль от продаж	906,0	2 023,0

Величина доходов по обычным видам деятельности, полученных предприятием за 2018г. составила 133 553,0 тыс. руб., что на 4 017 тыс. руб. (137 570 – 133 553) или на 2,9 % (4 017: 137 570 * 100) меньше величины доходов полученных предприятием за 2017год.

Себестоимость проданных товаров (работ, услуг) за 2018г. составила 83 117 тыс. руб., что на 3 059 тыс. руб. (83 117 - 80 058) или на 3,8% (3 059: 80 058 x 100) больше величины себестоимости продаж предприятия за 2017год.

Рост себестоимости произошел из-за повышения заработной платы, а также за счет роста цен на материалы, используемые Обществом при производстве работ.

Величина управленческих расходов 2018 года составляет 49 530 тыс. руб., что на 5 959 тыс. руб.(55 489 – 49 530) или на 10,7% (5 959 : 55 489 x 100) меньше аналогичного показателя прошлого года.

Прибыль от продаж за 2018 год составляет 906 тыс. руб., что на 1117 тыс. руб.(2 023-906) меньше аналогичного показателя прошлого года.

34. Информация на забалансовых счетах

На счете 001 «Арендованные основные средства» отражены арендованные основные средства полученные по договорам аренды.

На 31.12.2018 г. в аренде предприятия находится земельный участок, 2 нежилых помещения, 3 единицы техники и 7 комплектов оборудования видеонаблюдения.

На 01.01.2018г. остаток на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» составляла 5 595 тыс. руб.

Со счета 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в связи с истечением пятилетнего срока отражения на забалансовом счете списана задолженность в сумме 1 257 тыс. руб.

На счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» добавлена безнадежная задолженность покупателей, списанная в бухгалтерском учете в сумме 799,0 тыс. руб.

На 31.12.2018г. остаток на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» составляла 5 137 тыс. руб.

На счете 012 «Имущество казны» предприятие учитывает принятые в эксплуатацию территории (парки, скверы, бульвары, сады, улицы) Красногвардейского района, а также малые архитектурные формы, находящиеся на их территории.

35. Дивиденды

В 2018 году производилась выплата дивидендов за 2017год.

36. Информация о связанных сторонах

I. Состав аффилированных лиц на 31.12.2018г.

№ п/п	Фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Гехаев Руслан Михайлович	г. Санкт-Петербург	Лицо является генеральным директором (единоличным исполнительным органом) Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит эмитент	22.04.2017 22.04.2017
2	Гусева Оксана Юрьевна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.07.2018
3	Ляховненко Сергей Федорович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
4	Иванова Дарья Владимировна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
5	Кострюкова Людмила Евгеньевна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017

6	Мацкевич Татьяна Александровна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
---	--------------------------------	--------------------	--	------------

II. Изменения, произошедшие в списке аффилированных лиц, за период с 01.01.2018г. по 31.12.2018г.

№ п/п	Содержание изменения	Дата наступления изменения	Дата внесения изменения в список аффилированных лиц
1	Изменение даты наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным	10.07.2018	10.07.2018

Содержание сведений об аффилированном лице до изменения 10.07.2018 г.:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
1	2	3	4	5
1	Шабнов Виктор Михайлович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
2	Ляховненко Сергей Федорович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
3	Бочарникова Дарья Владимировна (Иванова, смена фамилии 07.2017г)	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
4	Кострюкова Людмила Евгеньевна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017
5	Мацкевич Татьяна Александровна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	28.06.2017

Содержание сведений об аффилированном лице после изменения 10.07.2018 г.:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
1	2	3	4	5
1	Гусева Оксана Юрьевна	г. Санкт-Петербург	Лицо является Председателем Совета директоров акционерного общества	10.07.2018
2	Ляховненко Сергей Федорович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.07.2018

		Петербург		
3	Иванова Дарья Владимировна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.07.2018
4	Кострюкова Людмила Евгеньевна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.07.2018
5	Мацкевич Татьяна Александровна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	10.07.2018

<i>Связанные стороны (наименование, ФИО)</i>	<i>Правовой статус</i>	<i>Характер взаимоотношений</i>	<i>Сумма оплаты</i>
Гусева Оксана Юрьевна Ляховненко Сергей Федорович Иванова Дарья Владимировна Кострюкова Людмила Евгеньевна Мацкевич Татьяна Александровна	Члены Совета директоров	Отношения отсутствуют	Оплата не производилась
Гехаев Р.М.	Генеральный директор	Трудовые отношения	Согласно трудовому договору

Лицом, отвечающим за корпоративное управление является **Председатель Совета директоров Гусева Оксана Юрьевна.**

37. Информация о составе управленческого персонала и вознаграждения

Состав высшего управленческого персонала:

- Генеральный директор – Гехаев Р.М.
- Заместитель генерального директора – Кяро Н.Е.
- Главный бухгалтер - Денисова М.А.

За 2018 год высшему управленческому персоналу выплачена заработная плата в размере 3 147 тыс. руб., в том числе премии в размере 2 тыс. руб.

Страховые взносы по обязательному страхованию на данные выплаты составляют 939,0 тыс. руб.

38. Критерии определения и размер вознаграждения лица, занимающего должность единоличного исполнительного органа Общества

Оплата деятельности Руководителя складывается из должностного оклада и иных выплат, определяемых в трудовом договоре, как объективный показатель эффективности его работы.

1. Ежемесячный должностной оклад Руководителя устанавливается в размере 50000 рублей и в последующем может пересматриваться (индексироваться) в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

2. Руководителю устанавливается:

2.1. Ежемесячная надбавка к должностному окладу за трудовой стаж в размере 30% должностного оклада.

Ежемесячная надбавка к должностному окладу за особые условия работы до 50 % должностного оклада.

Ежемесячная надбавка к должностному окладу за работу со сведениями, составляющими государственную тайну, в размере установленном действующим законодательством.

Ежемесячное денежное поощрение в размере до 100 % от должностного оклада.

Премия по результатам работы предприятия за квартал в размере до 150% должностного оклада.

Единовременная выплата при предоставлении ежегодного оплачиваемого отпуска один раз в год в размере двух должностных окладов.

Материальная помощь один раз в год в размере должностного оклада.

Единовременные премии к юбилейным и праздничным датам в размере кратном должностному окладу.

2.3. Премия по результатам работы предприятия за год в размере до трех должностных окладов.

39. Формирование резервов

На конец 2018 года в бухгалтерской отчетности Общества отражены резервы:

- на оплату отпусков в сумме 160,7 тыс. руб.
- по сомнительным долгам в сумме 80,0 тыс.руб.

40. Информация по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль составляет: 15,5 тыс.руб.

Условный доход по налогу на прибыль составляет 0 тыс.руб.

Отложенный налоговый актив составляет 0 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательство составляет 1 020,2 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство, возникшее в отчетном периоде и повлекшее за собой корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль составляет 40,8 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составляет 3 тыс. руб.

41. Раскрытие информации при формировании «Отчета о движении денежных средств»

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны с учетом НДС.

42. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, то есть факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Условные активы, условные обязательства отсутствуют.

43. Информация о сегментах

В ОАО «КСПП «Охтинка» не выделены сегменты части деятельности организации, так как Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

44. Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение года энергоресурсов.

Величина затрат на оплату энергоресурсов (электричество, тепло, вода) за 2018 год составила 987 424 руб.

45. Информация об аудиторе, проверившем отчетность за предыдущий период

ООО Аудиторская фирма «Северная пчела».

46. Задачи предприятия

Основной задачей предприятия является сохранение, преумножение и содержание в надлежащем состоянии зеленого фонда Красногвардейского района, увеличение объема и повышение качества работ, получение прибыли.

Для работы предприятия необходимо стабильное финансирование, улучшение материальной базы предприятия.

Генеральный директор
ОАО «КСПП «Охтинка»

Р.М. Гехаев

Главный бухгалтер
ОАО «КСПП «Охтинка»

М.А. Денисова



04.03.2019г.

42. Информация о деятельности

В ОАО «СЭТ» ведется работа по созданию системы управления качеством продукции и услуг, в соответствии с требованиями стандарта ИСО 9001:2000.

43. Данные о структуре управления, включая наименование и наименование структурных подразделений, а также наименование и наименование подразделений, входящих в состав структурных подразделений.

44. Информация об объеме производства продукции, включая наименование, количество, стоимость, а также наименование и наименование подразделений, входящих в состав структурных подразделений.

45. Данные о состоянии дел в области финансов, включая наименование и наименование подразделений, входящих в состав структурных подразделений, а также наименование и наименование подразделений, входящих в состав структурных подразделений.

Пронумеровано, прошнуровано и
опечатано 50

листов.

Директор

Ахмедова Л.Е.

Ахмедова Л.Е.

