

ВЕКТОР
аудиторская группа

ООО "Аудиторский вектор"

460006 г.Оренбург, ул.Цвиллинга,68

Телефон: +7 (3532) 58-21-87, 38-20-17

Факс: +7 (3532) 38-20-17, 38-20-18

E-mail: a-vektor@mail.ru

WEB: <http://audit-vektor.ru>

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ООО «Аудиторский вектор». Профессиональная поддержка Вашего бизнеса.

audit-vektor.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**независимой аудиторской компании
ООО «Аудиторский вектор»**

**по бухгалтерской отчетности
ОАО «Орьрегионинвестхолдинг»
за 2016 год**





ВЕКТОР
аудиторская группа

ООО "Аудиторский вектор"

460006 г.Оренбург, ул.Цвиллинга,68
Телефон: +7 (3532) 58-21-87, 38-20-17
Факс: +7 (3532) 38-20-17, 38-20-18
E-mail: a-vektor@mail.ru
WEB: http://audit-vektor.com

Акционерам ОАО «Орyreгионинвестхолдинг»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «Орyreгионинвестхолдинг» ЗА 2016 ГОД

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

- Полное наименование: открытое акционерное общество «Орyreгионинвестхолдинг»
- Юридический адрес: 460000, г.Оренбург, ул.Челюскинцев, 19
- Фактический адрес: 460000, г.Оренбург, ул.Челюскинцев, 19
- Государственная регистрация: ОАО «Орyreгионинвестхолдинг» зарегистрировано за основным государственным регистрационным номером 1025601026615, свидетельство 56 № 000146853 от 19.06.2011г.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

- Полное наименование: общество с ограниченной ответственностью «Аудиторский вектор»
- Государственная регистрация: Свидетельство 56 № 003498036 от 26 сентября 2014г., основной государственный регистрационный номер 1145658030055
- Юридический адрес: 460006 г.Оренбург, ул. Цвиллинга, 68
- Почтовый адрес: 460006 г.Оренбург, ул. Цвиллинга, 68
- Членство в саморегулируемой организации аудиторов: член Саморегулируемой организации Ассоциация «Содружество». Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций: 11606059541.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Орyreгионинвестхолдинг» (далее – «Общество»), состоящей из: бухгалтерского баланса; отчета о финансовых результатах, отчета об изменении капитала; отчета о движении денежных средств; пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках; пояснительной записки к балансу.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности Общества, 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 Общества, также оценку представления бухгалтерской отчетности Общества в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности Общества.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Оррегионинвестхолдинг» 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 отчетности.

Генеральный директор ООО «Аудиторский вектор»

«22» марта 2017г.



Яковлева О.К.

Всего сброшюрован 41 лист



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Орyreгионинвестхолдинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Классификация по экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Место нахождения (адрес)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
57284997		
5610067358		
47	16	
384		

2014, Оренбургская обл, Оренбург г, Челюскинцев ул, дом № 19

С 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	60	66	73
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	83 471	666 063	1 478 031
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	83 531	666 130	1 478 104
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	454 876	338 145	101 417
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	614	618	146
	Дебиторская задолженность	1230	179 361	160 830	335 525
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	592	330	330
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	117	208	4 863
	Прочие оборотные активы	1260	5	6	5
	Итого по разделу II	1200	635 565	500 137	442 286
	БАЛАНС	1600	719 096	1 166 267	1 920 390



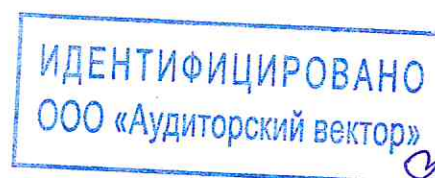
Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	40 000	40 000	40 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	2 448	2 448	2 448
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	201 419	177 161	71 115
	Итого по разделу III	1300	243 867	219 609	113 563
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	420 224	540 401	592 512
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	420 224	540 401	592 512
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	36 514	10 751	9 943
	Кредиторская задолженность	1520	17 668	44 888	235 789
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	823	350 619	968 583
	Итого по разделу V	1500	55 005	406 257	1 214 315
	БАЛАНС	1700	719 096	1 166 267	1 920 390



Зеленцов Александр
Иванович
(расшифровка подписи)

руководитель

(подпись)



20 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Орyreгионинвестхолдинг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Коды

0710002

31	12	2016
----	----	------

57284997

5610067358

47	16
----	----

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	210 003	283 366
	Себестоимость продаж	2120	(131 669)	(106 470)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	78 334	176 896
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(17 468)	(20 642)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	60 866	156 254
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	2 343
	Проценты к уплате	2330	(25 763)	(1 165)
	Прочие доходы	2340	6 941	24 441
	Прочие расходы	2350	(11 352)	(49 300)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	30 692	132 573
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 434)	(26 528)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	24 258	106 045

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

Организация Открытое акционерное общество "Орьегионинвестхолдинг" Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности открытое акционерное общество / частная по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2016
57284997		
5610067358		
47	16	
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	40 000	-	-	2 448	71 115	113 563
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	106 045	106 045
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	106 045	106 045
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	40 000	-	-	2 448	177 161	219 609
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	24 258	24 258
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	24 258	24 258
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-
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	40 000	-	-	2 448	201 419	243 867

09
10

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	113 563	106 045	1	219 609
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	113 563	106 045	1	219 609
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	71 115	106 046	-	177 161
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	71 115	106 046	-	177 161
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	243 867	219 609	113 563

ИДЕНТИФИЦИРОВАНО
ООО «Аудиторский вектор»



Руководитель Зеленцов Александр Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

ООО «Аудиторский вектор»

18 марта 2017 г.

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

Организация	Открытое акционерное общество "Орyreгионинвестхолдинг"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710004		
Вид экономической деятельности			31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности	открытое акционерное общество / частная		57284997		
Единица измерения: в тыс. рублей			5610067358		
			ИНН		
			по ОКВЭД		
			по ОКФС / ОКФС		
			по ОКЕИ		
			47	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	508 663	1 326 409
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	176 925	166 335
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	331 738	1 160 074
Платежи - всего	4120	(388 315)	(1 279 561)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(368 316)	(1 245 927)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 405)	(6 004)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(9 298)	(18 631)
платежи в бюджет	4125	(3 368)	(6 339)
прочие платежи	4129	(2 928)	(2 660)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	120 348	46 848
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	238	608
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	608
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	238	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(500)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(500)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(262)	608

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	338 621	409 653
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	338 621	409 653
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	(458 798)	(461 764)
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	(458 798)	(461 764)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(120 177)	(52 111)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(91)	(4 655)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	208	4 863
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	117	208
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

руководитель

(подпись)

Зеленцов Александр
Иванович

(расшифровка подписи)



ИДЕНТИФИЦИРОВАНО
ООО «Аудиторский вектор»

20 марта 2017 г.

ООО «Аудиторский вектор»

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Оррегионинвестхолдинг"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	60	66	73
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	83 471	666 063	1 478 031
Долговые вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	454 876	338 145	101 417
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	614	618	146
Дебиторская задолженность*	1230	179 361	160 830	335 525
Финансовые вложения краткосрочные	1240	592	330	330
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	117	208	4 863
Прочие оборотные активы	1260	5	6	5
ИТОГО активы	-	719 096	1 166 267	1 920 390
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	420 224	540 401	592 512
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	36 514	10 751	9 943
Кредиторская задолженность	1520	17 668	44 888	235 789
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	823	350 619	968 583
ИТОГО пассивы	-	475 229	946 658	1 806 827
Стоимость чистых активов	-	243 867	219 609	113 563

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

Руководитель



(подпись)

Зеленцов Александр Иванович

ООО «Аудиторский центр»
12

**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 2016 г.	76	(10)	-	-	-	(6)	-	-	-	76	(16)
	5110	за 2015 г.	76	(3)	-	-	-	(6)	-	-	-	76	(10)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2016 г.	76	(10)	-	-	-	(6)	-	-	-	76	(16)
	5111	за 2015 г.	76	(3)	-	-	-	(6)	-	-	-	76	(10)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

91

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		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	за 2016 г.	5 040	(2 340)	333	-	-	(425)	-	-	5 373	(2 765)
	5210	за 2015 г.	8 049	(1 933)	8 122	(11 131)	15	(423)	-	-	5 040	(2 340)
в том числе:												
Здания	5201	за 2016 г.	3 115	(1 241)	-	-	-	(125)	-	-	3 115	(1 365)
	5211	за 2015 г.	3 115	(1 116)	-	-	-	(125)	-	-	3 115	(1 241)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2016 г.	44	(44)	278	-	-	(6)	-	-	322	(50)
	5212	за 2015 г.	59	(59)	-	(15)	15	-	-	-	44	(44)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2016 г.	133	(133)	-	-	-	-	-	-	133	(133)
	5213	за 2015 г.	133	(128)	-	-	-	(4)	-	-	133	(133)
Земельные участки	5204	за 2016 г.	22	-	-	-	-	-	-	-	22	-
	5214	за 2015 г.	3 016	-	5 495	(8 489)	-	-	-	-	22	-
Транспортные средства	5205	за 2016 г.	1 218	(873)	-	-	-	(244)	-	-	1 218	(1 117)
	5215	за 2015 г.	1 218	(629)	-	-	-	(244)	-	-	1 218	(873)
Сооружения	5206	за 2016 г.	508	(50)	55	-	-	(50)	-	-	563	(101)
	5216	за 2015 г.	508	-	2 627	(2 627)	-	(50)	-	-	508	(50)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО "Информационные технологии"
 51

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 2016 г.	663 363	273 398	(855 898)	-	80 863
	5250	за 2015 г.	1 471 914	1 085 680	(1 894 231)	-	663 363
в том числе: оборудование к установке	5241	за 2016 г.	82	-	-	-	82
	5251	за 2015 г.	1 499	-	(1 417)	-	82
строительство объектов	5242	за 2016 г.	663 195	273 398	(855 897)	-	80 696
	5252	за 2015 г.	1 470 329	1 085 680	(1 892 815)	-	663 195
приобретение объектов	5243	за 2016 г.	86	-	-	-	86
	5253	за 2015 г.	86	-	-	-	86
	5244	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2016 г.	-	-	-	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-

20
20

	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

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



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	330	-	500	(238)	-	-	-	-	592
	5315	за 2015 г.	330	-	-	-	-	-	-	-	330
в том числе:	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	330	-	500	(238)	-	-	-	-	592
	5310	за 2015 г.	330	-	-	-	-	-	-	-	330

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
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	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	338 145	-	249 019	(132 289)	-	-	X	454 875	-
	5420	за 2015 г.	101 417	-	346 098	(109 370)	-	-	X	338 145	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	422	-	284	(620)	-	-	66	86	-
	5421	за 2015 г.	366	-	358	(302)	-	-	172	422	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	332 480	-	248 343	(131 669)	-	-	-	449 154	-
	5423	за 2015 г.	96 965	-	344 583	(109 068)	-	-	-	332 480	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	5 243	-	392	-	-	-	-	5 635	-
	5425	за 2015 г.	4 086	-	1 157	-	-	-	-	5 243	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	160 830	-	65 957	-	(47 426)	-	-	-	-	-	179 361	-	-
	5530	за 2015 г.	335 525	-	20 931	-	(195 626)	-	-	-	-	-	160 830	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	42 627	-	-	-	(6 652)	-	-	-	-	-	35 975	-	-
	5531	за 2015 г.	21 696	-	20 931	-	-	-	-	-	-	-	42 627	-	-
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	34 251	-	65 957	-	-	-	-	-	-	-	100 208	-	-
	5532	за 2015 г.	70 756	-	-	-	(36 505)	-	-	-	-	-	34 251	-	-
Прочая	5513	за 2016 г.	83 952	-	-	-	(40 774)	-	-	-	-	-	43 178	-	-
	5533	за 2015 г.	243 073	-	-	-	(159 121)	-	-	-	-	-	83 952	-	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	160 830	-	65 957	-	(47 426)	-	-	X	X	X	179 361	-	-
	5520	за 2015 г.	335 525	-	20 931	-	(195 626)	-	-	X	X	X	160 830	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	540 401	338 621	-	(458 798)	-	-	-	-	420 224
	5573	за 2015 г.	592 512	409 653	-	(461 764)	-	-	-	-	540 401
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	55 639	28 767	-	(30 224)	-	-	-	-	54 182
	5580	за 2015 г.	245 732	10 046	-	(200 139)	-	-	-	-	55 639
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	26 843	-	-	(17 120)	-	-	-	-	9 723
	5581	за 2015 г.	221 988	-	-	(195 145)	-	-	-	-	26 843
авансы полученные	5562	за 2016 г.	771	3 004	-	-	-	-	-	-	3 775
	5582	за 2015 г.	5 765	-	-	(4 994)	-	-	-	-	771
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	1 991	-	-	(1 990)	-	-	-	-	1
	5583	за 2015 г.	22	1 969	-	-	-	-	-	-	1 991
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	10 751	25 763	-	-	-	-	-	-	36 514
	5585	за 2015 г.	9 943	808	-	-	-	-	-	-	10 751
прочая	5566	за 2016 г.	15 283	-	-	(11 114)	-	-	-	-	4 169
	5586	за 2015 г.	8 014	7 269	-	-	-	-	-	-	15 283
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2016 г.	55 639	28 767	-	(30 224)	-	X	X	X	54 182
	5570	за 2015 г.	245 732	10 046	-	(200 139)	-	X	X	X	55 639

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Handwritten signature and stamp in the bottom left corner.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	112	184
Расходы на оплату труда	5620	4 813	6 799
Отчисления на социальные нужды	5630	1 433	1 935
Амортизация	5640	368	429
Прочие затраты	5650	11 134	12 452
Итого по элементам	5660	17 860	21 799
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(392)	(1 157)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 468	20 642



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

В. Обеспечения обязательств

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



9. Государственная помощь

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

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

*Открытого акционерного общества
«Орьрегионинвестхолдинг»*

за 2016 год

I. Общие сведения

1.1 Общая информация

Открытое акционерное общество «Оррегионинвестхолдинг» (далее – ОАО «ОРИХ» или Общество) учреждено в соответствии со свидетельством о госрегистрации № 04656 от 19.06.2001г. выдано регистрационной палатой Администрации города Оренбурга.

Общество зарегистрировано по адресу – 460014, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Челюскинцев, д. 19, (почтовый адрес - 460014, Оренбургская область, г. Оренбург, ул. Челюскинцев, д. 19).

Уставный капитал Общества составляет 40 000 000 руб. Оплачен полностью.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Основным видом деятельности ОАО «ОРИХ» является продажа квартир. Общество также осуществляет другие виды деятельности, в том числе, строительство зданий и сооружений как заказчик-застройщик (лицензия ГС-4-56-03-27-0-5610067358-004164-1); геологическое изучение, разведка и добыча ПГС на участке недр №1-песчаная коса по левому берегу р. Урал и остров в районе водозабора «Временный Уральский» (лицензия на пользование недрами ОРБ № 05142 ТР); и др.

Текущая деятельность Общества в строительной сфере – осуществление функций заказчика-застройщика.

Основные объекты строительства в отчетном периоде:

- жилые дома по ул. Пролетарская/Шевченко;
- пансионат по ул. Красная Площадь;
- общеобразовательная школа по ул. Красная Площадь и др. объекты.

Инвестиционная деятельность Общества обусловлена наличием в собственности земельных участков, предназначенных под строительство офисных зданий, жилых домов. Инвестиционная деятельность осуществляется с привлечением собственных, заемных средств и средств дольщиков.

Текущая деятельность Общества в сфере недропользования - геологическое изучение, разведка и добыча ПГС на участке недр № 1-песчаная коса по левому берегу р. Урал и остров в районе водозабора «Временный Уральский». В 2015 году Общество осуществляет этап геологического изучения. Добыча полезных ископаемых в 2016 году не производилась.

1.2 Территориально обособленные подразделения

Территориально обособленные структурные подразделения Общества (филиал и представительство) отсутствуют.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах

Исполнительным органом управления Общества является Генеральный директор Зеленцов Александр Иванович.

В Состав Совета директоров ОАО «ОРИХ» на 01 января 2016г. входят:

Зеленцов Иван Александрович (председатель);

Зеленцов Александр Иванович;

Рябова Антонина Григорьевна;

Суворова Марина Александровна;

Лупахин Борис Николаевич.

Лицом, ответственным за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций является генеральный директор Зеленцов А.И.

1.4 Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества за 2016г. составила 12 человек.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Годовая бухгалтерская отчетность ОАО «ОРИХ» составлена в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999г. № 43н, Приказом Минфина РФ от 02 июля 2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации», а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом Общества от 31.12.2014г. № 31/12-14 «Об утверждении учетной политики для целей бухгалтерского учета и целей налогового учета».

ООО «ОРИХ»
Иван

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Если требования и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской (кредиторской) задолженности в краткосрочную.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов на конец отчетного периода отражена стоимость лицензии на пользование недрами ОПБ № 05142 ТР.

2.4 Нематериальные поисковые активы

Нематериальные поисковые активы на конец отчетного периода отсутствуют.

2.5. Результаты исследований и разработок

Результаты исследований и разработок отсутствуют.

2.6. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России №26н от 30.03.2001г.

2.6.1 Объекты основных средств

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-

производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм:

- по основным средствам, приобретенным до 1 января 2002 года – нормы, установленные Едиными нормами амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР (утв. постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. №1072);
- по основным средствам, приобретенным после 1 января 2002 года – нормы, установленные Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

Амортизация не начисляется по земельным участкам, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса, и др. объектам.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

2.6.2 Вложения во внеоборотные активы

К незавершенным капитальным вложениям относятся не оформленные актами приемки-передачи основных средств, затраты на строительные-монтажные работы, затраты на приобретение зданий, оборудования, иных материальных объектов длительного пользования, прочие капитальные работы и затраты.

В составе незавершенных капитальных вложений числятся также:

- затраты связанные с модернизацией, реконструкцией, дооборудованием, достройкой, которые по окончании работ увеличивают первоначальную стоимость основных средств;
- стоимость оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах
- затраты ОАО «ОРИХ»- заказчика-застройщика по строительству зданий и сооружений.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке отсутствуют.

3.8

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам отнесены расходы по страхованию.

2.9. Материально-производственные запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Готовую продукцию – МПЗ, предназначенные для продажи;
- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при отпуске в производство и другом выбытии производится по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости). При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней стоимости.

Расходы по доставке товаров (ТЗР) включаются в расходы на продажу.

2.10. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

В составе затрат в незавершенном производстве в бухгалтерском балансе отражена стоимость работ, услуг не включенная в себестоимость проданной продукции в связи с сезонных характером работ.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности (управленческие расходы).

Handwritten signature and date: 30

Готовая продукция отражается в учете по фактической себестоимости без учета общехозяйственных расходов. Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Расходы на продажу, списываются ежемесячно в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

2.11. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания её таковой и учитывается за балансом в течение пяти лет.

2.12. Кредиты и займы полученные

Расходы по займам и кредитам учитываются обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу, кредиту. Причитающиеся по состоянию на отчетную дату процентные выплаты по полученным долгосрочным кредитам и займам со сроком погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам.

Проценты по полученным займам и кредитам начисляются Обществом в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре, и признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в отчетном году, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

2.13. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала.

2.14. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество не создает оценочные обязательства по оплате отпусков работникам.

Handwritten signature and blue stamp at the bottom right of the page.

2.15. Отложенные налоги

Общество не отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства.

2.16. Признание выручки от продаж

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и иных аналогичных обязательных платежей. Выручка от оказания услуг заказчика-застройщика признается единовременно (при передаче объектов по акту приема-передачи законченного строительством объекта).

2.17. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г. №48н, ниже раскрывается информация о существенных операциях со связанными сторонами. ООО «Зетол» владеет 91% акционерного капитала ОАО «ОРИХ». ООО «Геонефтебур» владеет 9 % акционерного капитала ОАО «ОРИХ». Зеленцов А.И. является генеральным директором ОАО «ОРИХ» и генеральным директором ООО «Зетол».

III. Финансовые показатели 2016 года

Доходы от реализации составили 210 003 тыс. руб.;

Прочие доходы 6 941 тыс. руб.;

Себестоимость продаж 131 669 тыс. руб.;

Управленческие расходы 17 468 тыс. руб.;

Прочие расходы 37 115 тыс. руб.;

Налог на прибыль 6 434 тыс. руб.;

Чистая прибыль 24 258 тыс. руб.

Прибыль к распределению между акционерами за 2016 год составила 24 258 тыс. руб.

Чистые активы Общества на 01 января 2017г. составили 243 867 тыс. руб.

Валюта баланса уменьшилась, в сравнении с предыдущим периодом, на 38% и составила 719 096 тыс. руб.

Генеральный директор

А.И. Зеленцов

20 марта 2017г.

