

Акционерное общество
“Полиграфоформление”
 199178, г.Санкт-Петербург, Наб. реки Смоленки д.14.
 тел.: (812) 327-70-70; факс: (812) 327-70-10
 ОГРН 1027800508010, ИНН/КПП 7801041322/780101001

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018 год.

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Акционерное общество “Полиграфоформление”
2	Сокращенное наименование	АО “Полиграфоформление”, АО «ПОФ»
3	Юридический адрес	199178, г.Санкт-Петербург, наб.рекиСмоленки, д.14
4	Фактический адрес	199178, г.Санкт-Петербург, наб. реки Смоленки, д.14
5	Руководитель Генеральный директор	Яковлев Максим Николаевич по 16.08.2018г ,ЯковлеваАлександраСергеевна с 17.08.2018г
6	Главный бухгалтер	Швецова Елизавета Куприяновна
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1027800508010
8	Дата регистрации	19.05.1994г
9	Наименование регистрирующего органа	Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга
10	Код ИНН/КПП	7801041322/780101001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	МИФНС №16 по г.Санкт- Петербург
18	Наименование вида деятельности	- Прочая полиграфическая деятельность, - предоставление в аренду зданий, производственных площадей, оборудования, - деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг-компаниями,

	- торгово-посредническая неспециализированная деятельность.
--	---

АО «Полиграфоформление» зарегистрировано 19 мая 1994г.

Уставный капитал Общества составляет 259 тыс. руб. и полностью состоит из обыкновенных именных акций номиналом 0,01руб., размещенных среди акционеров. Привилегированных акций нет. Изменений размера уставного капитала в 2018году не было, общество не осуществляло дополнительного выпуска.

Уставной капитал Общества распределён между акционерами следующим образом:
- юридические лица в количестве 6 организаций с общей суммой в 238,1 тыс.руб., из них владелец свыше 25% акций только один ЖЕРАЛДИН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД, доля которого составляет 71,7675% в уставном капитале Общества;
- физические лица в количестве 180 человек с общей суммой в 20,9 тыс.руб., - доля которых составляет менее 25% в уставном капитале Общества. Конечным бенефициаром является ФЛ – Яковлев Максим Николаевич.

Общество лицензии не имеет, и не является членом саморегулируемых организаций. Не имеет филиалов и обособленных структурных подразделений.

Регистратором Общества является Санкт-Петербургский филиал акционерного общества «Новый регистратор», Санкт-Петербургский филиал АО «Новый регистратор», место нахождения, адрес: 192012, г. Санкт-Петербург, ул. Бабушкина, д. 123, ИНН 7719263354, ОГРН 1037719000384, Тел. (812) 367-44-12.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава. Информация о составе управленческого персонала в отчетном году:

Состав управленческого персонала:

Генеральный директор – Яковлев М.Н. работал по 16.08.2018;

Генеральный директор – Яковлева А.С., работает с 17.08.2018;

Заместитель генерального директора - Мисюченко И.Н.;

Заместитель генерального директора - Цфасман Б.М.;

Заместитель генерального директора - Шевцова О.В.;

Заместитель генерального директора - Давыдов О.В. работал с 16.07.2018 по 20.08.2018;

Заместитель генерального директора - Кунтыш Э.В. работает с 28.08.2018;

Директор по проектам - Афанасьев И.Б.;

Директор по общим вопросам - Голубев В.А.;

Директор по правовым вопросам - Карачевцева Т.В.;

Директор по новым проектам - Кисин М.В.;

Директор по региональному развитию - Мотовилин Д.Б.;

Технический директор – Уткин М.А., работает с 16.07.2018;
Финансовый директор - Гаганов А.А., работает с 03.09.2018;
Главный бухгалтер - Швецова Е.К.

Среднесписочная численность сотрудников общества в отчетном году составила 29 человек.

Аудиторскую проверку бухгалтерского учета и отчетности по итогам завершеного финансового года общества проводит ООО «Что делать Аудит» на основании заключенного с ним договора. Аудиторская фирма зарегистрирована в Едином государственном реестре юридических лиц ОГРН 1187847306129. Общество является членом СРО аудиторов «Российский Союз Аудиторов» - ассоциация. Зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций в СРО «Российский Союз Аудиторов» за номером 11803064174.

Сведения об учетной политике организации.

Бухгалтерский учет и отчетность сформирована Обществом 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 №34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет руководство Общества в лице генерального директора.

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

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора от 31.12.2008 №79 принята на неопределенный срок. Последующие изменения и дополнения были внесены приказами: № 66 от 31.12.2010, № 1уч от 11.01.2011, №21/1 от 01.04.2011, № 104 от 30.12.2013, №19уч от 01.04.2014, №5УП от 12.01.2015, №6УП от 12.01.2015, №100-А от 01.10.2017, №9 от 09.01.2018, №122 от 29.12.2018. Изменения и дополнения в учетную политику вносились на основании новых законодательств о налогах и сборах, а также изменений требований к бухгалтерскому учету, установленных федеральными и отраслевыми стандартами. Контроль за соблюдением и исполнением Учетной политики возложен на главного бухгалтера Общества.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется отделом бухгалтерии под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется с помощью автоматизированной программы учета 1С Предприятие и 1С Зарплата/кадры. Передача налоговой и бухгалтерской отчетности контролирующим органам осуществляется электронными средствами связи.

Сведения о нематериальных активах.

Поддерживается в силе свидетельство по правовой охране фирменного товарного знака АО "Полиграфоформление". Дата выдачи свидетельства на товарный знак 17.07.1998. Номер свидетельства 165923.

Нематериальных активов, приобретенных и введенных в эксплуатацию в течение отчетного года, не было. Сделок по продаже НМА не проводилось. Данные о наличии и движении НМА представлены в Таблице №1 «НМА и НИОКР» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения об Основных средствах.

Наименование показателя	На 31.12.2018, (тыс.руб.)	На 31.12.2017, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+,-) (тыс.руб.)
Основные средства	53849	42 398	11451
в том числе:	44976	38482	6494
- основные средства в организации			
- вложения во внеоборотные активы (счет 08), затраты на планировочные, топографические, геодезические работы на земельном участке	5810	3579	2231
- приобретение объектов основных средств (счет 08), не введенных в эксплуатацию	3063	337	2726

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение, изготовление, доведение до состояния пригодного к использованию. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. За отчетный год начислено амортизационных отчислений 1056 тыс.руб.

Основные средства Общества, стоимость которых не погашается амортизационными начислениями, – земельный участок стоимостью 3 368 тыс.руб.

Активы, предоставляемые Обществом за плату в аренду с целью получения дохода, учитываются на счете 011 «Основные средства», субконто «сдано в аренду».

Остаточная стоимость основных средств общества, сданных в аренду в 2018 г., составила 25 077 тыс.руб., в том числе:

- в аренду передана часть площади здания в Ижоре стоимостью 18 603 тыс.руб. и шесть кран-балок стоимостью 6 391 тыс.руб.;
 - в аренду передана часть площади земельного участка стоимостью 83 тыс.руб.
- Уменьшение стоимости переданных в аренду основных средств, по сравнению с предыдущим годом, произошло в основном за счет смены арендатора и невозможностью найти дополнительного арендатора для полной сдачи в аренду всех имеющихся площадей в здании в Ижоре.

Данные о наличии и движении основных средств представлены в Таблице №2 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Финансовые вложения.

Общество ведет учет финансовых вложений по сумме фактических затрат на их приобретение по каждой единице с разделением по срокам вложения на краткосрочные и долгосрочные. Перевод краткосрочной задолженности в долгосрочную задолженность осуществляется, если срок заимствования превышает 12 месяцев.

Финансовые вложения Общества:

Виды финансовых вложений	На 31.12.2018, (тыс.руб.)	На 31.12.2017, (тыс.руб.)	Прирост/снижение(+, -) (тыс.руб.)
Финансовые вложения долгосрочные, в том числе:	481061	185 707	295 354
акции и вклады в УК	91483	91 482	1
предоставленные займы в рублях	389578	94 225	295 353
Финансовые вложения краткосрочные, в том числе:	5575	590 265	(584 690)
предоставленные займы в рублях	5575	335 320	(329 745)
Банковские депозиты	-	285 500	(285 500)

В отчетном периоде, произошло увеличение долгосрочных финансовых вложений Общества за счет:

- покупки доли в УК на 1 тыс.руб.;
 - перевода краткосрочной задолженности в долгосрочную по займам, срок заимствования по которым превысил 12 месяцев, на 289 360 тыс.руб. Перевод краткосрочной задолженности по займам в долгосрочную произведен в соответствии с изменением, внесенным в учетную политику Приказом № 122 от 29.12.2018.
- Долгосрочных займов было выдано на сумму 20 500 тыс.руб., погашено 14 507 тыс.руб.

По краткосрочным финансовым вложениям остатки по задолженности по краткосрочным займам составили 5575 тыс.руб., с учетом перевода из краткосрочных в долгосрочные финансовые вложения в размере 289 360 тыс.руб., а также за счет погашения займов в размере 92 959 тыс.руб., кроме того было выдано краткосрочных займов на сумму 52 575тыс.руб.

По банковским депозитам уменьшение задолженности произошло за счет перевода учета размещенных денежных средств со счета 58 «Финансовые вложения на счета 55 «специальные счета в банках» и по бухгалтерскому балансу отражены по строке 1250 «денежные средства». На конец отчетного периода сумма размещенных на банковских краткосрочных депозитах денежных средств общества увеличилась на 160 080тыс.руб. и составила 445 580тыс.руб.

Резервы, созданные Обществом под обесценение финансовых вложений.

Вид резерва	На 31.12.2018, (тыс.руб.)	На 31.12.2017, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс.руб.)
Резерв под финансовые вложения	-	30 555	(30 555)
в том числе: под обесценение фин.вложений в части выданных краткосрочных займов	-	30 555	(30 555)

В отчетном периоде Обществом был заключен договор уступки права требования долга на всю сумму задолженности заемщика, по которой был создан резерв в размере 30 555тыс. руб. В связи с выбытием финансового вложения, резерв под обесценение финансовых вложений не был восстановлен.

Данные о наличии и движении финансовых вложений в Таблице №3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Полученные займы и кредиты.

Организация учитывает кредиты и займы, полученные на срок не более 12 месяцев на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам». Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по кредитам и займам начисляются в соответствии с условиями договора на счетах 66 и 67. В аналитическом учете суммы кредитов и займов, и суммы начисленных процентов отражаются отдельно.

Полученные Обществом займы и кредиты:

Вид долгового обязательства	На 31.12.2018, (тыс.руб.)	На 31.12.2017, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ , -) (тыс.руб.)

Вид долгового обязательства	На 31.12.2018, (тыс.руб.)	На 31.12.2017, (тыс.руб.)	Прирост/снижение (+ , -) (тыс.руб.)
Долгосрочные заемные средства: в том числе	912561	894 753	17808
Долгосрочные займы (в валюте)	912 561	894 753	17808
Краткосрочные заемные средства: в том числе:	17682	0	17682
Краткосрочные займы (в рублях)	10 500	0	10500
Проценты по долгосрочным и краткосрочным займам (в рублях)	7182	0	7182

В отчетном периоде Общество продолжило привлекать заемные средства, были заключены договора на краткосрочные займы, по которым на конец года задолженность составила 10 500тыс.руб. по займам и 43тыс.руб. по процентам. Задолженность по начисленным процентам оплачена в январе 2019г.

По долгосрочному займу в валюте в отчетном периоде было частичное погашение займа на сумму 1508 тыс.евро(рублевый эквивалент 116 016тыс.руб.), на конец года задолженность по валютному займу в рублевом эквиваленте увеличилась и составила 912 561тыс.руб. Увеличение задолженности по долгосрочному валютному займу на 17 808тыс.руб. произошло из-за роста курса евро, который вырос с 68,8668руб. до 79,4605руб. за евро на конец отчетного периода. На конец отчетного периода задолженность по начисленным процентам по долгосрочному валютному займу составляет 7 139тыс.руб., это срочная задолженность со сроком погашения в 2019году.Задолженность по начисленным процентам по валютному займу отражена в краткосрочных обязательствах по займам.

Денежные средства и денежные эквиваленты.

На 31.12.2018 состав денежных средств Общества:

Денежные средства и денежные эквиваленты	Сумма (тыс.руб.)
Расчетные счета	538
Валютные счета	-
Депозитные счета в банках (рубли)	336000
Депозитные счета в банках (валюта)	109579
Наличные денежные средства	-
Итого	446117

Данные о движении денежных средств в 2018г. представлены в бухгалтерской отчетности в Форме «Отчет о движении денежных средств».

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС), без внутренних оборотов порасчетным счетам, находящимся в разных банках.

Материально-производственные запасы.

Согласно учетной политике общества, материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение или изготовление.

В 2018г обществом принимались к учету материалы, учитываемые:

- на счете 10.02 «полуфабрикаты и комплектующие изделия и детали», предназначенные для отражения комплектующих, которые используются для сборки или дооснащения офисной техники;
- на счете 10.05 «запасные части», предназначенные для содержания и ремонта оргтехники (картриджи, компьютерные комплектующие);
- на счетах 10.06 «прочие материалы» канцелярские товары и прочие расходные материалы для управленческих нужд;
- на счетах 10.07 и 10.08 «строительные материалы» и «материалы, переданные в работу на сторону», предназначенные для отражения материалов, переданных подрядным организациям, выполняющим работы на земельном участке;
- на счете 10.09 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» малоценное офисное оборудование или оборудование, срок полезного использования которого не превышает 12 месяцев.

На счете 41.04 «покупные изделия» Обществом учитываются товары, предназначенные для продажи.

Движение материально-производственных запасов в 2018 году.

Запасы	Сальдо на 31.12.2017 (тыс.руб.)	Поступило в 2018г. (тыс.руб.)	Выбыло в 2018г. (тыс.руб.)	Сальдо на 31.12.2018 (тыс.руб.)
материалы	9	1115	1115	9
счет 10.02		4	4	
счет 10.05		106	106	
счет 10.06		341	341	
счет 10.07		114	114	
счет 10.08		114	114	
счет 10.09		436	436	
товары	102	108	10	200
итого	111	1223	1125	209

данные о наличии и движении материально-производственных запасов отражены в Таблице №4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Материальные ценности, предназначенные для управленческих нужд, списываются в расход при передаче сотрудникам для эксплуатации оргтехники, картриджей, канцелярских товаров, бумаги для использования в общехозяйственных целях. Строительные материалы, переданные в работу подрядным организациям, были использованы в работах, проводимых на земельном участке, и учтены в расходах по Актам подрядных организации по статье «вложение во внеоборотные активы» по счету 08.

Дебиторская и кредиторская задолженности.

Общество ведет учет расчетов с поставщиками на счете 60 «Расчеты с поставщиками» отдельно по задолженности поставщиков счет 60.1 и по выданным авансам сч.60.2. в разрезе договоров.

Учет расчетов с покупателями за отгруженные товары, работы и услуги ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» отдельно по каждому заключенному договору и по полученным авансам.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 1230 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	На 31.12.2018 (тыс. руб.)	На 31.12.2017 (тыс. руб.)	На 31.12.2016 (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность строка 1230 баланса	278 210	320 033	365 777
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	4177	1315	549
расчеты с покупателями и заказчиками	34129	35422	18747
резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков	(23257)	(31909)	(5715)
Расчеты по налогам и сборам	-	51	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	49	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5	2	11

Наименование показателя	На 31.12.2018 (тыс. руб.)	На 31.12.2017 (тыс. руб.)	На 31.12.2016 (тыс. руб.)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в том числе:	263 156	324 245	361 227
расчеты по претензиям – пени присужденные судом	-	5 799	5 799
расчеты по причитающимся дивидендам	99548	83 080	-
прочие дебиторы	31 382	890	775
Счет АО ПОФ на брокерском обслуживании в Сбербанке	6	114 946	124772
расчеты по начисленным процентам по выданным займам	132 129	119 430	229 881
расчеты с разными дебиторами в валюте – расчеты по размещенному валютному депозиту	91	-	-
- резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности по начисленным процентам и расчетам по претензиям	-	(9042)	(9042)

Просроченная дебиторская задолженность:

Просроченная дебиторская задолженность, по расчетам с покупателями и заказчиками, составила на 31.12.2018. – 30 131 тыс.руб., на 31.12.2017 – 31930 тыс. руб., на 31.12.2016 – 14700 тыс.руб.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы просроченной дебиторской задолженности за отчетный период:

ООО «Монферан» - сумма просроченной дебиторской задолженности 5000 тыс.руб.,

ООО «Полиграфоформление Флексо» - сумма просроченной дебиторской задолженности 4 312 тыс. руб.,

ЗАО «ТК 122 ЭМЗ» - сумма просроченной дебиторской задолженности за отчетный период уменьшилась до 17 542 тыс.руб. за счет получения оборудования стоимостью 8651 тыс.руб. в погашение долга по арендным платежам.

Резерв по сомнительным долгам создан по дебиторской задолженности по расчетам с покупателями:

ООО «Монферан» - 5 000тыс.руб. (резерв в размере 100% задолженности),
 ООО «Викон Ижора» - 715тыс.руб.(резерв в размере 100% задолженности),
 ЗАО «ТК 122 ЭМЗ» - 17 542тыс. руб. (резерв в размере 100% задолженности).

Резерв по просроченной дебиторской задолженности по ООО «Полиграфоформление-Флексо» не создавался, так как платежи от дебитора поступают регулярно и суммарно поступивших в отчетном году платежей в 2раза больше, чем просроченная задолженность.

По авансам, выданным по состоянию на 31.12.18г., просроченную дебиторскую задолженность имеют поставщики услуг:

ООО «Витязь» ИНН7819039211 – 2 503тыс.руб.,
 ООО «Витязь» ИНН7805701393 – 636тыс.руб.,
 Francois HEYRAUD 15000 евро (рублевый эквивалент 941 тыс.руб.).

По прочим дебиторам: просроченная дебиторская задолженность на 31.12.18г. – 102718тыс.руб., на 31.12.2017 – 92 143тыс. руб., на 31.12.2016 – 10 871тыс.руб.

Дебиторы, на долю которых приходится не менее 10 процентов от общей суммы дебиторской задолженности за отчетный период:

ООО «Витязь» ИНН7805701393 – сумма просроченной задолженности 29 997тыс.руб. по договору переуступки права требования долга, срок платежа по данному договору до 31.12.2018года.

Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	На 31.12.2018 (тыс. руб.)	На 31.12.2017 (тыс. руб.)	На 31.12.2016 (тыс. руб.)
Кредиторская задолженность строка 1520 баланса	4050	2470	4 944
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	582	134	391
Расчеты с покупателями и заказчиками	1237	-	1 873
Расчеты по налогам и сборам	2 136	2 144	2 680
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	95	192	-

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2018 составляет 122тыс.руб. и 100% относится к подрядной организации ООО « ИнвестСтройДизайн».

Данные о наличии и изменении Дебиторской и кредиторской задолженности отражены в Таблице №5 «Дебиторская и кредиторская задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о связанных сторонах.

Общество в 2018г. проводило операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
Дочерние общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с дочерними обществами, в которых Общество владеет более чем 50% общего кол-ва голосов или оказывает значительное влияние).				
ООО «АЛЯСКА-Полиграфоформление»	Договор о коммерческой концессии (франчайзинга)	5943	По договору оплата производится безналичным путем – перечислением денежных средств на расчетный счет ежемесячно.	612
	Агентский договор на информационное обслуживание (принципал)	128	Договором предусмотрена ежемесячная оплата на расчетный счет	11
	Дивиденды по решению участника	20570	Оплата денежными средствами на расчетный счет	82651
ООО «Аэродром Ропша»	Договор займа (заемщик)	-	По договору: оплата на расчетный счет	1414
	Начисленные проценты	117	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа	59
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел. каналам связи (принципал)	3	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
ООО «Гудс	Договор займа	800	По договору: оплата	3135

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
Матрикс»	(заемщик)		на расчетный счет	
	Начисленные проценты	184	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа	154
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации по тел. каналам связи (принципал)	3	По договору оплата ежемесячно на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
ООО «Джактрэйдинг»	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации по тел. каналам связи (принципал)	3	По договору - ежемесячная оплата на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие	9	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	31	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	17
ООО «Смоленка14»	Договор аренды оборудования (арендатор)	283	По договору: ежемесячная оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	283
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации по	3	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
	тел. каналам связи (принципал)		выполненные услуги.	
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	128	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	38
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие	9	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	9
	Дивиденды по решению	9100	Оплата денежными средствами на расчетный счет	6944
ООО «УК «Территория успеха»	Договор аренды и уборки помещения под офис (арендодатель)	9788	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, ежемесячно.	2
	Договор предоставления услуг связи (исполнитель)	611	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, ежемесячно.	3
	Договор обслуживания оборудования (заказчик)	6042	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, ежемесячно.	503
	Договор на оказания юридических услуг (заказчик)	3662	По договору оплата денежными средствами на расчетный счет, за выполненные услуги.	871
	Дивиденды по решению	16789	Оплата денежными средствами на	9953

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
			расчетный счет	
	Договор займа (заимодавец)	8000	По договору: оплата на расчетный счет	8000
	Начисленные проценты	32	По договору оплата ежемесячно-начисленные проценты	32
ООО «Товарная матрица»	Агентский договор на обеспечение приема и передачи информации в электронном виде по тел.каналам связи (принципал).	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-

Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние одними и теми же лицами)

ООО «Аляска ЮСЭ»	Договор на оказание услуг (заказчик).	24	По договору: оплата на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
	Договор займа (заимодавец)	2500	По договору: оплата на расчетный счет	2500
	Начисленные проценты	10	По договору оплата ежемесячно-начисленные проценты	10
ООО «Викон Ижора»	Договор аренды (арендатор).	-	По договору: оплата на расчетный счет, аванс.	715
ООО «ЭдуМаркет»	Договор перевода долга	1406	По договору: оплата на расчетный счет по графику.	746
ИП Домнин	Договор на оказание юр.услуг (исполнитель).	768	По договору: оплата на расчетный счет, за выполненные услуги.	64
ИП Яковлев	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
	по тел.каналам связи (принципал).			
ООО «Коломяги»	Договор на оказания юридических услуг (заказчик).	101	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	55
	Договор аренды оборудования (арендатор).	283	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел.каналам связи (принципал).	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на сопровождение 1С/Предприятие (принципал).	9	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
ЗАО «Москва Инфо»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	700
	Начисленные проценты.	84	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа.	1002
ЗАО «Московские отели»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	3 240
	Начисленные проценты.	528	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа.	5359
ООО «Орловские ключи»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	12451
	Начисленные проценты.	1494	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа.	10405

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
ООО «Областное специализированное торговое предприятие»	Договор займа (заемщик).	11500	По договору: оплата на расчетный счет.	7 000
	Начисленные проценты.	814	По договору оплата ежемесячно на расчетный счет.	-
ООО «ПолиграфЛэнд»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет	299135
	Начисленные проценты.	33176	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа.	91558
	Договор поручительства	130386	Поручительство на всю сумму не оплаченных обязательств	130386
	Акт выполненных услуг	9	Оплата на расчетный счет за выполненные услуги	9
ООО «Полиграфоформление-ФЛЕКСО»	Агентский договор на информационное обслуживание (принципал).	127	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	40
	Договор о коммерческой концессии (франчайзинга).	13941	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно.	5647
	Договор займа (заемщик).	56000	По договору: оплата на расчетный счет	-
	Начисленные проценты.	999	По договору оплата ежемесячно на расчетный счет	-
ООО «Поток»	Договор аренды оборудования (арендатор).	271	По договору оплата денежными средствами, ежемесячно, за выполненные услуги.	-
	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
	электронном виде по тел.каналам связи (принципал).			
	Агентский договор на сопровождение ИС/Предприятие (принципал).	9	По договору оплата путем перечисления денежных средств на расчетный счет, за выполненные услуги.	-
ООО «Полюс Металл»	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел.каналам связи (принципал).	6	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-
ООО «УнхваЮроп»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	42 547
	Начисленные проценты.	4202	По договору оплата на расчетный счет одновременно с возвратом займа.	22265
	Агентский договор на передачу и прием информации в электронном виде по тел. каналам связи (принципал).	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	-
	Договор на покупку ТМЦ	318	По договору оплата денежными средствами, за полученные ТМЦ.	-
ООО «Управление проектами»	Агентский договор на обеспечение передачи и приема информации в электронном виде по тел. каналам связи (принципал).	3	По договору оплата денежными средствами, за выполненные услуги.	19
ООО «Чистомытов»	Договор займа (заемщик).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	19825

Связанная сторона	Вид операции – договоры, действующие на 31.12.2018	Объем операций (тыс. руб.)	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2018 (тыс. руб.)
	Начисленные проценты	2857	По договору оплата ежемесячно на расчетный счет.	236
Юридические или физические лица, которые оказывают значительное влияние на принятие решений Обществом.				
Яковлев М.Н.	Договор купли-продажи	401821	По договору: оплата на расчетный счет.	-
DEVONCROFT ENTERPRISES LTD	Договора займа (заимодавец).	-	По договору: оплата на расчетный счет.	912561
	Начисленные проценты.	28546	По договору оплата ежеквартально.	7139

Учет расходов.

Расходы по обычным видам деятельности учитываются на счете 20 «Основное производство» и ежемесячно признаются расходами отчетного периода, и относятся на уменьшение выручки в дебет счета 90.2 «Себестоимость продаж».

Общество ведет учет управленческих расходов, связанных с управлением организацией, на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Учетной политикой общества предусмотрено включение управленческих расходов в себестоимость продаж полностью в отчетном периоде путем их признания расходами по обычным видам деятельности. Эти расходы списываются в качестве условно-постоянных расходов ежемесячно в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

Расшифровка расходов (строки 2120 «себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности по следующим элементам затрат:

Наименование вида затрат	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Материальные затраты	633	578	55
Расходы на оплату труда	19041	12 720	6321
Отчисления на социальные нужды	5421	3 844	1577

Наименование вида затрат	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Амортизация	1 034	1 032	2
Прочие затраты	8894	6 094	2800
в том числе:			
Расходы по аренде и уборке офисов	4259	3921	338
Коммунальные платежи по зданию в Ижоре –эл.энергия, водоснабжение, водоотведение, отопление	692	-	692
Информационные услуги (обновление ПО, эл. почта, интернет, реклама)	894	555	339
Содержание ОС и оргтехники (заправка картриджей, ремонт ОС)	1077	25	1052
Охрана имущества	1343	-	1343
Услуги связи	252	246	6
Аудиторские	227	990	(763)
Услуги регистратора реестра акционеров	97	70	27
Юридические услуги	-	33	(33)
Расходы на охрану труда	-	220	(220)
Расходы по вывозу мусора, покос травы на зем.участке	53	34	19
Изменение остатков (прирост (-)) незавершенного производства, готовой продукции и пр.	-	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)) незавершенного производства, готовой продукции и пр.	-	-	-
Итого расходы по	35023	24 268	10755

Наименование вида затрат	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
обычным видам деятельности (тыс. руб)			

Данные о наличии и изменении Затрат расшифрованы в Таблице №6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Затраты на вознаграждение управленческого персонала составили 11 896 тыс.руб., в том числе начислена и выплаченная заработная плата – 10 747 тыс.руб., в том числе по руководителям:

Генеральные директора – Яковлев М.Н. и Яковлева А.С. - 2 556 тыс.руб., в том числе зарплата 1 829 тыс.руб., компенсация Яковлеву М.Н. за неиспользованный отпуск и выходное пособие при увольнении 727 тыс.руб.;

Заместитель генерального директора – Цфасман Б.М. - 1 860 тыс.руб., в том числе зарплата 1 860 тыс.руб.;

Заместитель генерального директора – Мисюченко И.Н. - 604 тыс.руб., в том числе зарплата 557 тыс.руб.;

Заместитель генерального директора - Шевцова О.В. – 1 325 тыс.руб., в том числе зарплата 1 240 тыс.руб.;

Заместитель генерального директора - Давыдов О.В. – 124 тыс.руб., в том числе зарплата 115 тыс.руб.;

Заместитель генерального директора – Кунтыш Э.В. - 470 тыс.руб., в том числе зарплата 470 тыс.руб.;

Директор по проектам – Афанасьев И.Б. - 473 тыс.руб., в том числе зарплата 401 тыс.руб.;

Директор по общим вопросам – Голубев В.А. - 583 тыс.руб., в том числе зарплата 523 тыс.руб.;

Директор по правовым вопросам – Карачевцева Т.В. - 1 104 тыс.руб., в том числе зарплата 1 062 тыс.руб.;

Директор по новым проектам – Кисин М.В. - 415 тыс.руб., в том числе зарплата 398 тыс.руб.;

Директор по региональному развитию – Мотовилин Д.Б. – 548 тыс.руб., в том числе зарплата 530 тыс.руб.;

Финансовый директор - Гаганов А.А. - 559 тыс.руб., в том числе зарплата 554 тыс.руб.;

Технический директор Уткин М.А. 449 тыс.руб., в том числе зарплата 449 тыс.руб.;

Главный бухгалтер – Швецова Е.К. – 826 тыс.руб., в том числе зарплата 759 тыс.руб.

Расходы, не связанные с обычными видами деятельности, учитываются в бухгалтерском учете на счете 91.2 «Прочие расходы». Эти расходы признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, к которому они относятся.

В 2018г. в составе прочих расходов Общество учитывало следующие расходы:

Наименование вида расходов	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Проценты по займам	28 546	37 974	(9428)
Вариационная маржа по фьючерсу	-	40 685	(40685)
Комиссия банка за обслуживание	149	167	(18)
Комиссия брокера и биржевой сбор ФОРТС	-	157	(157)
Купля-продажа валюты	14	152	(138)
Отрицательные курсовые разницы	253 623	230 137	23486
Налог на землю	1 265	1 265	-
Налог на имущество	749	708	41
Аренда КУГИ	302	302	-
Услуги связи	127	133	(6)
Покупка векселей банка	-	2 000	(2000)
Рекламные услуги	4	700	(696)
Юридические услуги	803	1 152	(349)
Списание дебиторской задолженности в связи с её выбытием по заключенному договору уступки права требования	40025	-	40025
Списание основных средств не пригодных к использованию	170	-	170
Расходы непроизводственного характера	1768	1 153	615
Нотариальные услуги и услуги по получению документов из реестра	-	570	(570)
Продажа прочих ТМЦ	10	-	10
Прочие доходы и расходы (госпошлина, получение документов)	-	8	(8)
Отчисления в резервы по сомнительным долгам	-	26 193	(26193)
Штрафы, пени	152	704	(552)
Итого, (тыс. руб.)	327707	344 159	(16452)

В отчетном году произошло незначительное снижение прочих расходов по сравнению с прошлым годом на 16 452тыс.руб.,или на 5%.

Учет доходов.

Учет выручки от реализации товаров(работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется обществом в соответствии с ПБУ №9/99 «Доходы организации».

Выручка от реализации товаров(работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются в бухгалтерском учете по мере предъявления покупателям(заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка от основных видов деятельности Общества.

За отчетный период Обществом получена выручка от основных видов деятельности в размере 32797 тыс.руб., в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+/-) (тыс. руб.)
Услуги по сдаче в аренду недвижимого имущества	7 089	22 466	(15377)
Услуги по товарному знаку	16 851	17 056	(205)
Консультационные услуги	8 444	9 247	(803)
Услуги по сдаче в аренду оборудования	360	360	-
Услуга по таможенному оформлению грузов	20	89	(69)
Услуга по агентским договорам	33	86	(53)
ИТОГО:	32 797	49 304	(16 507)

В отчетном году объем выручки по сравнению с прошлым годом уменьшился на 16507тыс.руб., или на 33%. Снижение выручки произошло по всем видам деятельности, наибольшее снижение, на 68%, произошло по услугам от сдачи в аренду недвижимого имущества. Снижение выручки от сдачи в аренду недвижимого имущества по сравнению с предыдущим годом произошло за счет не полностью сданных в аренду площадей в здании в Ижоре.

Прочие доходы Общества.

Прочие доходы учитываются в бухгалтерском учете в следующем порядке:

1. Проценты по договорам займа начисляются в соответствии с условиями договоров ежемесячно.
2. Штрафы, пени, неустойки: по договорам с покупателями признаются в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу

соответствующее решение суда.

3. Суммы кредиторской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности.
4. Иные доходы учитываются по мере их образования(выявления).

В составе в бухгалтерской отчетности общества учтены следующие прочие доходы:

Наименование вида доходов	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс. руб.)
Проценты по банковским депозитам	21320	17383	3937
Проценты по займам	44871	72 659	(27788)
Вариационная маржа по фьючерсу	-	11 016	(11016)
Положительные курсовые разницы по валюте	137444	151 128	(13684)
Доходы от продажи векселя Сбербанка	-	2 000	(2000)
Купля-продажа валюты	4	-	4
Продажа имущества	12	-	12
Прочие доходы (получена оплата по списанной дебиторской задолженности, получена оплата сотовой связи Вымпелком)	11	1	10
Дивиденды от участия в УК дочерних обществ	46 460	174 722	(128 262)
Доходы по договору уступки права требования долга	30908	-	30908
Восстановлена сумма резервов по сомнительным долгам, в связи с выбытием задолженности при её погашении и уступки права	47 693	-	47693

Наименование вида доходов	За 2018г. (тыс. руб.)	За 2017г. (тыс. руб.)	Прирост/снижение (+ /-) (тыс. руб.)
требования долга			
итого	328723	428908	(100185)

В отчетном году произошло снижение прочих доходов на 100185 тыс.руб. или на 2%. Снижение прочих доходов произошло в основном от уменьшения дивидендов, полученных от доходов дочерних фирм, которые в отчетном году уменьшились на 128 262тыс.руб., это в 3,7раза меньше чем прошлом году. В отчетном году так же снизились доходы по процентам по выданным займам на 27 788тыс.руб., или на 38%; доход от положительных курсовых разницна 13 684тыс.руб., или на 9%. Снижение прочих доходов частично скорректировано доходом от восстановления ранее списанной по бухгалтерском учету в резерв дебиторской задолженности по сомнительным долгам, в отчетном периоде восстановлена сумма резерва по дебиторской задолженности 8 651тыс.руб. в связи с погашениемдолга дебитором ЗАО «ТК122 ЭМЗ», восстановлена сумма резерва по дебиторской задолженности 39 042тыс.руб. в связи с переуступкой права требования на всю сумму долга.

Финансовый результат хозяйственно-финансовой деятельности Общества.

В отчетном году Обществом от основных видов деятельности получен убыток от продаж 2 226тыс.руб.,

- от прочей деятельности полученаприбыль1 016тыс.руб.

В целом, по итогам года убытокдо налогообложения Общества составил 1 210тыс.руб.

Налоговая база дляналогообложения по налогу на прибыль за 2018год отсутствует.

Налоговая база для налогообложения по налогу на прибыль с учетом исключаемых из прибыли доходов 46 460тыс.руб., с учетом не принимаемых для налогообложения расходов 2 634тыс.руб., с учетом погашения отложенных налоговых активов по созданным в бухгалтерском учете резервам47 693тыс.руб., с учетом признания отложенных налоговых активов по списанной с истекшим сроком исковой давности дебиторской задолженности555тыс.руб., с учетом отложенных налоговых обязательств по основным средствам 473тыс.руб.,имеет отрицательную величину.Налоговый убыток на конец года составил93 758тыс.руб., налог на прибыль не начислялся.

Непокрытый убыток по налоговой декларации, по налогу на прибыль на конец отчетного года составил 302 326тыс.руб. и подлежит льготированию при получении прибыли в 2019 и в последующих годах в размере до 50% налоговой базы текущего периода, рассчитанной без учета перенесенных убытков.

В связи с наличием убытка прибыль на 1 акцию отсутствует, дивиденды за 2018год не выплачиваются.

Финансовое положение общества устойчивое, задержек в выплате заработной платы в отчетном году не имелось, все платежи налогов в бюджет и в фонды социального назначения перечислялись во время, в установленные законодательством сроки, задержек в расчетах с контрагентами также не имелось. Постоянно на расчетных счетах в

банках имелись свободные денежные средства. На конец отчетного года остаток денежных средств на счетах имелся в размере 446 117 тыс. руб.

Чистые активы общества на конец года составили 393868 тыс. руб. по сравнению с 2017 годом величина чистых активов увеличилась на 7797тыс.руб.

В отчетном году Общество участвовало в судебных делах и разбирательствах:

Наименование Стороны разбирательства, претензии	Предмет разбирательства и претензии (договор поставки, оказания услуг)	Сумма	Дата искового заявления, претензии. Предполагаемый исход судебного разбирательства, претензии
АО «ПОФ», ООО «Орион», ООО кредиторы «Орион»	№ А40-153871/17-73-159 «Б» Банкротный процесс в отношении ООО «Орион»	Требования кредитора в размере 39 906 079, 92 руб.	Заявление о включении требований АО «ПОФ» в реестр кредиторов удовлетворено. АО «ПОФ» переуступило свое право требования уплаты задолженности ООО «Витязь». Так как договор цессии был расторгнут, АО «ПОФ» будет обращаться с заявлением о процессуальном правопреемстве в рамках данного дела.
АО «ПОФ», ООО «Витязь» (ответчик)	№ А56-129234/2018 Взыскание неосновательного обогащения по договору подряда	Сумма исковых требований – 2 502 500 руб.	Решением от 11.03.2019 г. исковые требования удовлетворены полностью. Полагаем, что решение ответчиком обжаловано не будет.
АО «ПОФ», ООО «Витязь» (ответчик)	№ А56-125228/2018, досрочное расторжение договора аренды земельного участка, взыскание задолженности по договору аренды земельного участка	Сумма исковых требований – 1 814 374 руб. 19 коп.	Решением от 21.03.2019 г. исковые требования удовлетворены полностью. Полагаем, что решение ответчиком обжаловано не будет.
АО «ПОФ», ООО «Витязь» (ответчик)	№ А56-129231/2018, взыскание с ООО «Витязь» в пользу АО «Полиграфоформление» задолженности по договору займа в размере 4 958 150 руб. 69 коп., и госпошлины в размере 47 790 руб. 75 коп.	Сумма исковых требований – 4 958 150 руб. 69 коп.	Решением от 25.12.2018 г. исковые требования удовлетворены полностью. Получен исполнительный лист.
АО «ПОФ», ООО «Витязь» (ответчик)	№ А56-129079/2018, взыскание с ООО «Витязь» в пользу АО «Полиграфоформление» 636 363 руб. 64 коп. задолженности по договору предоставления персонала и госпошлины в размере	Сумма исковых требований – 636 363 руб. 64 коп.	Решением от 11.12.2018 г. исковые требования удовлетворены полностью. Получен исполнительный лист.

	15 727 руб. 27 коп.		
АО «ПОФ», ПАО «Кировский завод», ЗАО "Дорога", Устинов И.В. Яковлев М.Н. Родина О.В. ЗАО "Инвестиционные технологии" ЗАО "СЕВЕРНЫЙ ФОРПОСТ", Семененко Г.П. ООО "Ямазаку групп" Гольдман М.А. Большакова М.С. Видревич С.Б. Чередниченко Д.В. ООО "СИНТЕЗ" Южанов И.А. Ремес С.Ю.	Взыскание убытков с ответчиков в пользу ПАО «Кировский завод»	Сумма исковых требований – 21 834 311 909 руб.	Решением от 31.10.2017 г. суд отказал в удовлетворении исковых требований. В 2018 г. вышестоящие инстанции (апелляция, кассация, надзор) оставили решение суда без изменений
АО «ПОФ», Управление Службы по защите прав потребителей финансовых услуг и миноритарных акционеров в Северо-Западном федеральном округе	A56-1406/2017 Требование о признании постановления о привлечении АО «ПОФ» к административной ответственности незаконным	-	Решением от 20.02.2018 г. требование АО «ПОФ» удовлетворено. Решение вступило в законную силу.
АО «ПОФ», Управление Службы по защите прав потребителей финансовых услуг и миноритарных акционеров в Северо-Западном федеральном округе	A56-1405/2017 Требование о признании постановления о привлечении АО «ПОФ» к административной ответственности незаконным	-	Решением от 21.02.2018 г. требование АО «ПОФ» удовлетворено. Решение вступило в законную силу.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Для полноты отражения в учете обязательств проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности с поставщиками и покупателями и прочими дебиторами и кредиторами. В подтверждение обязательств и требований получены Акты сверок расчетов на 31.12.18г. с дебиторами и кредиторами. По итогам сверки задолженности составлены Акты инвентаризационной комиссии.

Формирование резервов.

На конец 2018г. в бухгалтерском учете Общества отражен резерв на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов в сумме 1 729 тыс. руб. Данные о наличии и движении Резерва на оплату предстоящих отпусков и страховых взносов представлены в Таблице №7 «Оценочные резервы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Обеспечения обязательств и платежей выданные и полученные.

Полученных обеспечений и поручительств от третьих лиц по своим обязательствам Общество на конец года не имеет.

В отчетном году Общество заключило Договор Поручительства с АО «Дойче Лизинг Восток» в обеспечение обязательств лизингополучателя ООО «Полиграф Лэнд» по договору лизинга.

На конец отчетного года обязательства Общества по Договорам Поручительства составили 130 386тыс.руб.

Учет государственной помощи.

В отчетном периоде Общество государственной помощи не получало.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Информация о событиях после отчетной даты.

Событий, подтверждающих существование на отчетную дату хозяйственных условий, в которых организация вела свою деятельность, а так же событий, возникших после отчетной даты в хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность, не происходило.

Информация о сегментах.

В Обществе не выделены сегменты части деятельности, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности.

Информация о прекращаемой деятельности.

Общество не планирует прекращать свою деятельность в будущем.

Генеральный директор



29 марта 2019 года

Яковлева А.С.

По доверенности № 1 от 29.12.18г.
Главный бухгалтер Швецова Е.К.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

39 (История)
ревью) листы

Директор по аудиту

ООО «Что делать Аудит»



[Handwritten signature]

Н.Н.Колос

