

Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2017 г.

Утверждено:
Решением Комитета
по управлению имуществом
№ 01-18/415 от 30.03.2018 г.

Организация **Государственное унитарное предприятие Курской области "**
Столовая № 61 "
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях**
Организационно-правовая форма форма собственности

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
11079648		
4629016531		
42	13	
384		

государственная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

305002, Курская обл., Курск г., Красная пл., Дом Советов,

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	16701	16985	17268
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	16701	16985	17268
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11505	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11506	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

	Итого по разделу I	1100	16701	16985	17268
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4,1	Запасы	1210	384	533	532
	в том числе:				
	Материалы	12101	258	258	258
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	126	275	274
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5,1	Дебиторская задолженность	1230	10	3	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	10	3	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	84	71	67
	в том числе:				
	Касса организации	12501	78	44	41
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	6	27	26
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-

Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	478	607	599
БАЛАНС	1600	17179	17592	17867

Показатели	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1233	1233	1908
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	16437	16437	15368
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(913)	(933)	(555)
	Итого по разделу III	1300	16757	16737	16721
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	422	855	1146
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	142	380	668
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	85	151	283
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	194	176	195
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-

Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	1	148	-
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
в том числе:				
Целевое финансирование	15301	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
Предстоящие поступления по недостатам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	-	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	422	855	1146
БАЛАНС	1700	17179	17592	17867

Исполнитель

Людмила Николаевна

(подпись)

Шашенкова Людмила

Николаевна

(расшифровка подписи)

15 января 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
Организация **Государственное унитарное предприятие Курской области**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Организационно-правовая форма
государственная
Единица измерения: тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
11079648		
4629016531		
42	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	8133	8934
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	8133	8934
6	Себестоимость продаж	2120	(3453)	(4096)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	(3453)	(4096)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4680	4838
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	4680	4838
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(4529)	(4712)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	(4529)	(4712)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	151	126
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	151	126
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-

Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
Прочие операционные доходы	23408	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
Прибыль прошлых лет	23410	-	-
Возмещение убытков к получению	23411	-	-
Курсовые разницы	23412	-	-
Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
Прочие внереализационные доходы	23415	-	-
Прочие расходы	2350	-	-
в том числе:			
Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
Расходы на услуги банков	23510	-	-
Прочие операционные расходы	23511	-	-
Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
Убыток прошлых лет	23513	-	-
Курсовые разницы	23514	-	-
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
Прочие косвенные расходы	23517	-	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	151	126
в том числе:			
по деятельности с основной системой налогообложения	23001	-	-
по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	151	126
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
Прочее	2460	(131)	(126)
в том числе:			
Налоги, уплачиваемые в связи с применением специальных налоговых режимов	24601	(131)	(126)
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	20	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	20	-
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Шашенкова Людмила
Николаевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



**Отчет об изменении капитала
за 2017 г.**

Государственное унитарное предприятие Курской области "Столовая
№ 61 "

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ОКВЭД **Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях**

ОКФС **формально-правовая форма** форма собственности _____

ОКФС **собственность субъектов**

ОКФС измерения **тыс руб**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2017
11079648		
4629016531		
152	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение капитала на 31 Декабря 2015 г.	3100	1908	-	15368	-	(555)	16721
За 2016 г.							
Изменение капитала - всего:	3210	-	-	1069	-	-	1069
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
оценка имущества	3212	X	X	1069	X	-	1069
относящиеся непосредственно на изменение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
изменение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
организация 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	(675)	-	-	-	(378)	(1053)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
оценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(378)	(378)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
организация юридического лица	3226	(675)	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	(675)
уменьшение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
уменьшение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
уменьшение капитала на 31 Декабря 2016 г.	3200	1233	-	16437	-	-	X
За 2017 г.						(933)	16737
Уменьшение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	20	20
в том числе:							
убыток	3311	X	X	X	X	20	20
оценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
организация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	X
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
оценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
организация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
уменьшение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
уменьшение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
уменьшение капитала на 31 Декабря 2017 г.	3300	1233	-	16437	-	(913)	16757

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 Декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
иные корректировки	3500	-	-	-	-
в том числе:					
недistribуируемая прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
иные корректировки	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	16757	16737	16721

Руководитель

(подпись)

Шашенкова Людмила

Николаевна

(расшифровка подписи)

15 января 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Организация Государственное унитарное предприятие Курской области "Столовая № 61"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности общественное питание
 Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____
 Государственная _____
 Единица измерения тыс руб

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

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2017
11079648		
4629016531		
42	13	
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2017 г. ¹	За Январь - Декабрь 2016 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8133	8934
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8133	8934
Платежи - всего	4120	(8120)	(8930)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5671)	(5333)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2318)	(3471)
налога на прибыль организаций	4124	(131)	(126)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13	4
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13	4
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	71	67
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	84	71
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Шашенкова Людмила Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



Примечания

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

**Отчет о целевом использовании средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2017 г.**

Организация Государственное унитарное предприятие Курской области "Столовая № 61" Дата (год, месяц, число) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях ИНН _____
 Организационно-правовая форма государственная, собственность субъектов РФ. форма собственности _____ по ОКВЭД _____
 Единица измерения: тыс руб по ОКОПФ/ОКФС _____ по ОКЕИ _____

КОДЫ		
0710006		
2017	12	31
11079648		
4629016531		
152		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Средств на начало отчетного года	6100	-	-
Средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель Шашенкова Людмила Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб (млн.руб))

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-

16

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Выбыло	Поступило	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2/1

0710005 с. 3
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 2017 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	За 2016 г.	-	-	-	-	-
	5180	За 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2016 г.	-	-	-	-	-

Руководитель Шашенкова Людмила Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



2. Основные средства

[illegible]

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	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
	5250	3а 2016 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2017 г.	3а 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 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	-	-	-

Руководитель Людмила Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



128

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2017 г.	533	-	3303	3453	-	-	X	383	-
	5420	За 2016 г.	532	-	4096	4095	-	-	X	533	-
в том числе:											
	5401	За 2017 г.	533	-	3303	3453	-	-	-	383	-
сырье и материалы	5421	За 2016 г.	532	-	4096	4095	-	-	-	533	-

22

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель Щапенкова Людмила Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2018 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2017 г.	3	-	-	74	67	-	-	-
	5530	За 2016 г.	-	-	-	3	-	-	-	-
в том числе:										
	5511	За 2017 г.	3	-	-	74	67	-	-	-
	5531	За 2016 г.	-	-	-	3	-	-	-	-
Итого	5500	За 2017 г.	3	-	-	74	67	-	-	-
	5520	За 2016 г.	-	-	-	3	-	-	-	-

128

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2017 г.		На 31 Декабря 2016 г.		На 31 Декабря 2015 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	422
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2017 г.	855	7983	-	8416	-	-	855
	5580	3а 2016 г.	1146	8934	-	9225	-	-	
в том числе:									
	5561	3а 2017 г.	855	7983	-	8416	-	-	422
	5581	3а 2016 г.	1146	8934	-	9225	-	-	855
	5566	3а 2017 г.	855	7983	-	8416	-	X	422
	5576	3а 2016 г.	1146	8934	-	9225	-	X	855

25

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-

Руководитель Шашенкова Людмила Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Материальные затраты	5610	4359	4243
Расходы на оплату труда	5620	2568	3471
Отчисления на социальные нужды	5630	771	795
Амортизация	5640	284	299
Прочие затраты	5650	-	-
Итого по элементам	5660	7982	8808
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7982	8808

Руководитель: Шашенкова Людмила Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 Января 2018 г.



Расчет стоимости чистых активов

Областное государственное унитарное предприятие " Столовая № 61 "

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 Декабря 2017 г.	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	16701	16985	17268
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	384	533	532
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	10	3	-
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	84	71	67
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	17179	17592	17867
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	422	855	1146
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	422	855	1146
Стоимость чистых активов	-	16757	16737	16721

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

ГУПКО «Столовая №61»

ИНН 4629016531, КПП 463201001, ОГРН 1034637016248

305002, г.Курск, Красная площадь, Дом Советов

Тел. (4712) 70-11-16.

**Председателю Комитета
по управлению имуществом
Курской области
П.Ю.Моисееву**

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ГУПКО «Столовая №61» за 2017 год.

1. Сведения о предприятии

- 1.1 ГУПКО «Столовая №61» создано путем реорганизации из МП «Столовая №61» в соответствии с распоряжением Главы администрации г.Курска от 10.02.1994г. №223-Р.
- 1.2 Полное наименование предприятия – Государственное унитарное предприятие Курской области «Столовая №61».
- 1.3 Предприятие является коммерческой организацией. Учредителем предприятия является Комитет по управлению имуществом Курской области.
- 1.4 Основной вид деятельности ГУПКО «Столовая №61» является деятельность столовых при учреждениях и розничная торговля хлебобулочных изделий. Предприятие занимается производством собственной продукции, и её реализацией.
- 1.5 ГУПКО «Столовая №61» является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс и расчетный счет в банке.
- 1.6 Юридический адрес: Россия, 305002, г.Курск, Красная площадь, Дом Советов.

2. Информация об учетной политике.

- 2.1 Предприятие является плательщиком Единого налога на вмененный доход.
- 2.2 Бухгалтерская отчетность сформирована предприятием, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.
- 2.3. На основании Решения о внесении изменений в учредительные документы №01-19/876 от 13.05.2016 г. ОГУП «Столовая №61» переименована в ГУПКО (Государственное унитарное предприятие Курской области) «Столовая №61».
- 2.4. По решению Комитета по управлению имуществом Курской области №01-19/1662 от 20.10.2015 г. размер уставного фонда ГУПКО «Столовая №61» уменьшен с 1 908 147,47 (один миллион девятьсот восемь тысяч сто сорок семь) рублей 47 копеек до 1 233 461,07 (один миллион двести тридцать три тысячи четыреста шестьдесят один) рубль 07 копеек.

3. Внутренняя политика

3.1. ГУПКО «Столовая №61» ежедневно обслуживает не более 80-100 человек.

3.2. В меню столовой входит более 6 наименований холодных закусок, 3 наименования горячих блюд, 6-7 наименований вторых блюд, 2-3 вида гарнира, а также различные напитки.

3.3 В среднем по столовой, процент наценки на блюда составляет не более 150%.

3.4 В составе ГУПКО «Столовой №61» имеется кондитерский цех производящий 8-10 видов выпечки, которая реализуется не только в буфете столовой, но и через лотки.

3.5 На балансе предприятия на 31.12.2017 г. находится имущество, балансовая стоимость которого составляет 19093 тыс. руб., остаточная - 16701 тыс. руб. (Приложения №1,2,3), в том числе движимое имущество на сумму 2504407 руб. 47 коп. (Приложение 4) и помещение в здании литер А, состоящее из комнат 104,105,116-128 по адресу г.Курск, ул. Энгельса, д.140-Б, стоимостью 16588636 руб.13 коп. (Приложение 1)

3.8 Численность сотрудников ОГУП «Столовая №61», согласно штатного расписания, составляет 24 человек, средняя заработная плата 9000 рублей.

3.9 Согласно приказа Минфина РФ от 06.07.1999 №43-н (ред. от 08.11.2010) сообщаем Вам:

- директор, её супруг, родители, дети, братья, сестры и их аффилированные лица признаваемые таковыми в соответствии с законодательством Российской Федерации, не владеют двадцатью и более процентами акций (долей) в совокупности ни в одном юридическом лице;

- директор её супруг, родители, дети, братья, сестры, и их аффилированные лица, признаваемые таковыми в соответствии с законодательством

Российской Федерации, не занимают должности в органах управления юридических лиц;

- директор не является заинтересованным лицом в известных ему совершаемых или предполагаемых сделках.

4. Финансовые показатели

4.1 ГУПКО «Столовая №61» имеет текущую кредиторскую задолженность на конец отчетного периода 422 тыс. руб. (Приложение №1, к Бухгалтерскому балансу)

4.2. Текущая дебиторская задолженность сформировалась в результате возмещения денежных средств по больничным листам и пособия по уходу за вторым ребенком до 1,5 лет за счет средств Фонда социального страхования, и составила сумму 10 тыс. руб.

4.3. В 2017 году ГУПКО «Столовая №61» произвела и реализовала продукцию на сумму 8133 тыс. руб.

4.4. Затраты на производство составили- 4529 тыс.руб. из них:

1. Моющие, чистящие ср-ва, пакеты, салфетки – 195,2
2. Износ ОС – 283,1
3. Медосмотр – 37,2
4. Услуги банка- 51,0
5. Аренда торгового места на Северном рынке – 43,2
6. Аренда земельного участка – 12,9
7. Вывоз бытовых отходов – 34,6
8. Коммунальные услуги – 345,7
9. Аудиторская проверка – 10,0
10. Выплата заработной платы – 2564,8
11. Больничные листы – 2,8
12. Отчисления в ПФР- 692,0
13. Отчисления в ФСС – 79,2
14. Ремонт оборудования – 20,2
15. Телефон, Интернет – 9,7
16. Охрана труда – 6,0
17. Услуги программиста, СБИС – 8,4
18. Фонд имущества – 90,5
19. Аттестация рабочих мест – 12,6
20. План СКК – 7,9
21. Пошлина за СКК – 22,0

4.5 Себестоимость продуктов – 3453 тыс. руб.

По сравнению с прошлым годом, затраты на производство уменьшились в результате снижения объемов производства.

4.6. Остаток денежных средств на 31.12.2017 г. составляет 84 тыс. руб. в т.ч.: Остаток кассы – 78 тыс. руб.

Остаток на р/сч. – 6 тыс. руб.

4.4. Запасы складываются из остатка товаров на складах, материалов и составляют 384 тыс. руб.

5. Экономический анализ

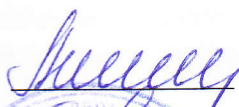
Анализируя показатели 2016 г. и 2017 г. получим следующие результаты:

Тыс.руб.

	2017 год	2016 год	
Выручка	8133	8934	
Прочие поступления	0	0	
Себестоимость продуктов	3453	4096	
Налоговые отчисления	922,3	920,7	
Заработная плата	2638,7	2676,5	
Прочие расходы	1099	1240,8	
Прибыль (Убыток)	20	0	

Директор

ГУПКО «Столовая №61»



/Л.Н.Шашенкова/

Гл. бухгалтер



/И.В.Таг/

Приложение к балансу за 2017 год.

1. Расшифровка кредиторской задолженности 422 тыс. руб. :

142 тыс. руб. – текущая задолженность перед поставщиками:

23,7 тыс. руб. – ИП Соловой
1,9 тыс. руб. – ИП Красникова
19,6 тыс. руб. – ИП Свистунов
6,2 тыс. руб. – ИП Снеговая И.В.
15,2 тыс.руб. – ИП Алунтьев
29,4 тыс.руб. – ТД «Белгород специй»
5,8 тыс. руб. – ООО «Кривецкие колбасы»
16 тыс. руб. – ООО «Арт - логистик»
3,7 тыс.руб. – ИП Кириченко В.А.
19,5 тыс. руб. – ИП Воропаев
1 тыс. руб. – ООО «Прогресс»

85 тыс. руб. – Расчеты по налогам и сборам в том числе:

47,3 тыс. руб. – Отчисления ПФР (Внебюджетные фонды.)
11 тыс. руб. – ФОМС (Внебюджетные фонды.)
0,4 тыс. руб. – Отчисления в Соц.страх (Внебюджетные фонды.)
26,3 тыс. руб. – НДФЛ (Областной бюджет)

194 тыс. руб. – заработная плата за декабрь 2017 г.

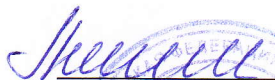
1 тыс.руб. – Расчеты с прочими кредиторами

1 тыс. руб. – Обком профсоюза

2. Расшифровка дебиторской задолженности 10 тыс. рублей:

10 тыс. руб. – Возмещение б/листа (пособие по беременности и родам)

Директор

 /Л.Н.Шашенкова/

Главный бухгалтер

 /Таг И.В./



ПЕРЕЧЕНЬ

Иного движимого имущества, находящегося на балансе
ГУПКО «Столовая №61» по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование Имущ. №.	Год выпуска	Коли- чество	Первоначаль- ная Стоимость Руб.	Остаточная Стоимость Т.р.	Инвентарный номер	Используй- вание имущест
Шкаф жароч. ШЖЭ-2	2003	1	19000	-	21	В производст
Картофелечистка МОК-150	2003	1	11000	-	22	В производст
Холл. шкаф	2003	2	59000	-	23	В производст
Сковорода СЭСМ	2003	1	18000	-	24	В производст
Гриль «Командор»	2003	1	12000	-	25	В производст
Машина протир. МПР	2003	1	10000	-	26	В производст
Эл. мясорубка	2003	1	13000	-	27	В производст
Гриль-фрит.	2003	1	15000	-	28	В производст
Компьютер	2004	1	24000	-	29	В производст
Кассовый аппарат	2005	1	14000	-	30	В производст
Компьютер Сі3-550- 3.2ГГц	2010	1	27232,64	-	31	Кабинет №130
Компьютер Сі3-550- 3.2ГГц	2010	1	27232,64	-	32	
Итого			249465,28			

Директор

/Л.Н.Шашенкова/

Гл. бухгалтер

/И.В.Тар/



ПЕРЕЧЕНЬ

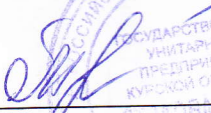
Объектов недвижимости закрепленных за государственным унитарным
предприятием Курской области «Столовая №61»
по состоянию на 31.12.2017 года.

Наименование недвижимости.	объекта	Адрес /дата принятия учету	Инвента рный номер	Балансовая стоимость/ос таточная Стоимость (руб.)	Общая площад ь Кв.м.	Использование имущества
Нежилое помещение 1- го этажа в здании литер А, состоящее из комнат: №№104,105,116-128		Г.Курск, ул.Энгельса, 140-б /19.06.14 г.	2	16588636,13/ 16235490,78	259,6	Используется по месту нахождения в качестве организации общественного питания (кафе).
Итого				16588636,13/ 16235490,78		

Директор

 /Л.Н.Шашенкова/

Гл. бухгалтер

 /И.В.Таг/


Перечень движимого имущества,
находящегося на балансе ГУПКО «Столовая №61» по состоянию на 31.12.2017 г.

Наименование Имущ. №.	Дата приняти я к учёту	Коли - чест во	Балансовая Стоимость руб.		Остаточная стоимость	Инвентарный номер	Место использования
Мойка с бортиком ВЦ-14-600 ITERMА Россия	19.06.14	4	11500	46000	0,00	410134000001- 410134000004	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Водонагреватель проточный ЭВПЗ-15 Гродно ТоргМаш, Беларусь	19.06.14	1	10500	10500	0,00	410136000005	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Холодильный шкаф Polair ШХ- 0,7 CM107-S? POLAIR, Россия	19.06.14	4	28000	112000	0,00	410136000006- 410136000009	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Холодильный шкаф Polair ШХ- 0,7 CM107-S? POLAIR, Россия	19.06.14	2	32000	64000	0,00	410136000010- 410136000011	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол с бортиком и полкой 430 СБ-211/906, ITERMА Россия	19.06.14	6	6500	39000	0,00	410136000012- 410136000017	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стеллаж СТК – 950/500, Аtesy, Россия	19.06.14	4	9000	36000	0,00	410136000018- 410136000021	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол с бортиком и полкой 430 СБ-211/1206, ITERMА Россия	19.06.14	9	8000	72000	0,00	410136000022- 410136000030	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Посудомоечная машина купального типа 505052, ELECTROLUX Италия	19.06.14	1	90000	90000	28928,49	410134000007	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол с направляющими для посудомоечной машины с мойкой 430 СБ-361/1500/700 ПММ/М СЗ	19.06.14	1	37000	37000	0,00	410136000031	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Душирующее устройство со смесителем FRIULI 931110	19.06.14	1	5000	5000	0,00	410136000065	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Зонт вытяжной пристенный ЗПВ 3000х1000х400	19.06.14	1	25000	25000	0,00	410136000066	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол для сбора отходов СРО- 3/600	19.06.14	1	6000	6000	0,00	410136001385	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Овошечерзка ELECTROLUX TRS 603311, Италия	19.06.14	1	40000	40000	0,00	410134000029	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Угловой элемент 90 градусов ELECTROLUX Италия	19.06.14	2	120000	240000	126000,00	410134000067- 410134000068	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Нейтральный элемент ZLNC12B	19.06.14	1	90000	90000	47250,00	410134000069	В производстве ул.Энгельса 140-Б

Мармит водяной для 1 и 2х блонд ZLB20B ELECTROLUX Италия	19.06.14	1	180000	180000	94500,00	410134000009	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Кассовый модуль левый	19.06.14	1	80000	80000	25714,34	410134000070	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Панели радиусные в комплекте ELECTROLUX	19.06.14	1	20000	20000	0,00	410134000101	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Электрокипятильник ANIMO WKT 20п НА, Нидерланды	19.06.14	1	25000	25000	0,00	410136000032	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Слайсер НМ 220 FIMAR.Италия	19.06.14	1	15000	15000	0,00	410134000010	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Плитка электрическая ЭП 6ЖШ 01, Abat. Россия	19.06.14	1	55000	55000	2749,81	410136000033	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Пароконвекционная печь 267202 ELECTROLUX, Италия	19.06.14	1	428109,47	428109,47	21405,39	410136000034	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Подставка под пароконвектомат с направляющими для гастроемкостей	19.06.14	1	30000	30000	0,00	410134000071	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стеллаж CTC - 11/1205 C3, ITERMA, Россия	19.06.14	3	8000	24000	0,00	410136000036-410136000037	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Мойка с бортиком ВМ1/430? Atesu.Россия	19.06.14	6	3500	21000	0,00	410134000011-410134000016	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Фритюрница настольная А 165.112 BARTSCHER Германия	19.06.14	1	15000	15000	0,00	410134000017	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Мясорубка AMB INOX TC22, Италия	19.06.14	1	95000	95000	30535,85	410134000018	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Вытяжной зонг для посудомоечной машины ЗВП	19.06.14	1	15000	15000	0,00	410134000072	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Ванна моечная эмалированная ВМЭ-3 C3 INERMA Россия	19.06.14	1	15000	15000	0,00	410134000019	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол для кафе овальный	19.06.14	14	19470	272580	0,00	410136000359-410136000372	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Шкаф книжный полужакрыйтый Вu80TPS	19.06.14	1	6455	6455	0,00	4101360000455	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Шкаф для одежды 1-дверный C5C60W с топом C60TPS	19.06.14	1	7177	7177	0,00	4101360000348	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Стол с выкатной тумбой в составе	19.06.14	2	6293	12586	0,00	410136001391-410136001392	В производстве ул.Энгельса 140-Б
Итого		79		2504407,47	465476,71		

Директор *Мещу* /Л.Н.Шашенкова/

Гл.бухгалтер *Саша* /И.В.Тар/

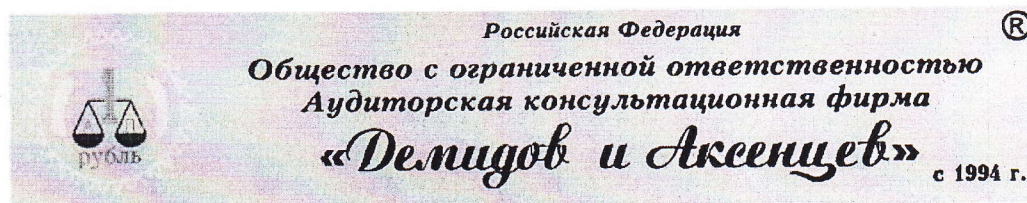
Прошито и пронумеровано

26 листов

Гл. бухгалтер И.В. Таг.

ГОРЬКОВОЕ
УПРАВЛЕНИЕ
ПР. ПРИКАТНЕ
УРСОН А ОБЛАСТЯ

1970



Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11506007766 в реестре аудиторов и аудиторских организаций в Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» и контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций Министерства финансов Российской Федерации. Действительный член НП ААС. Регистрационный №7116 в реестре НП ААС.

Свидетельство о государственной регистрации № 2459 от 16.02.2000
ОГРН 1024600954916.
Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 25.11.2002
ОКПО – 53309235
ОКВЭД – 69.20, 69.10, 62.02, 70.22, 82.99
ИНН 4629048491 КПП 463201001
Рас. счет 40702810133020101922
Курское отделение №8596 ПАО Сбербанк г. Курск
БИК 043807606
Кор. счет 30101810300000000606

Исходящий № 052-закл.
от 29.03.2018

В трех экземплярах
на 46 (Сорока шести) листах.
Экземпляр № 1

**Аудиторское заключение Независимого Аудитора
содержащее мнение с оговоркой вследствие отступления от применимой
концепции подготовки финансовой отчетности и содержащее
привлекающее внимание часть.**

Аудиторское заключение составлено Обществом с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксентьев» (далее Аудитор, аудиторская организация) при следующих обстоятельствах:

– Государственное унитарное предприятие Курской области «Столовая № 61» не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности необходимо в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями, Федеральным законом от 14.11.2002 №161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях» с изменениями и дополнениями. Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена в соответствии с концепцией достоверного представления. Данный Аудит не является Аудитом Группы (то есть МСА 600 не применяется).

– Аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации.

– Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности общего назначения за 2017 год, закончившегося 31 декабря включительно, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ с изменениями и дополнениями, а именно:

- а). Бухгалтерский баланс (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменении капитала (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД № 0710004);



305004, г. Курск, ул. Садовая, 5, офис 3а-8. Телефон: (4712) 51-39-44.
Телефон/факс (4712) 51-39-88. E-mail: demidov@kursknet.ru; aksentsev@sovtest.ru

- 2 -

- д). Отчет о целевом использовании средств (форма по ОКУД № 071006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме по ОКУД № 0710005);
- ж). Пояснительная записка (письменная часть) к бухгалтерскому балансу ГУПКО «Столовая № 61» за 2017 год.

– Годовая бухгалтерская отчетность общего назначения составлена руководством Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

– Лица, ответственные за надзор за составлением прилагаемой к настоящему Аудиторскому Заключение независимого Аудитора бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год, не являются лицами, ответственными за подготовку финансовой отчетности.

– Государственное унитарное предприятие Курской области «Столовая № 61» не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации».

– Существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» продолжать непрерывно свою деятельность, рассмотрена, установлено ее наличие. В 2017 году предприятие не своевременно исполняло свои обязательства по расчетам с поставщиками и подрядчиками, при условии признанного полного исполнения покупателей и заказчиков.

– При осуществлении аудита Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма «Демидов и Аксенцев» руководствовалась: Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой оно является, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности, Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов Ассоциация «Содружество», членом которой оно является, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности.

– Условия аудиторского задания в части ответственности руководства Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность общего назначения соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий».

– От Аудиторской организации не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и она не приняла решение сделать это по каким-либо иным причинам.

– Бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения содержит такие записи образующие недостаточное (неполное) раскрытие информации о существенной неопределенности, а также активов и обязательств. Отдельные записи имеют место быть в предыдущие 2017 году периоды. Согласно суждению аудитора, вопросы, изложенные в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» Нашего заключения, настолько важны, что имеют первостепенное значение для понимания бухгалтерской (финансовой) отчетности ее пользователями. Выражено мнение с оговоркой, так как аудитор пришел к выводу о том, что влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность в части недостаточного (неполного), раскрытия такой информации является существенным для финансовой отчетности, но не всеобъемлющим.

– Аудиторская организация получила всю прочую информацию, до даты аудиторского заключения и не выявила в ней существенных искажений.

- 3 -

– Помимо аудита годовой бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

– Аудитор не имеет обязанностей по составлению других отчетов, связанных с годовой бухгалтерской отчетностью Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» за 2017 год установленных законами или нормативными актами Российской Федерации, в том числе предусмотренных местным законодательством Курской области.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Собственнику Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61», расположенного по месту нахождения: 305000, Российская Федерация, Курская область, город Курск, Красная площадь, Дом Советов, ОГРН 1034637016248, ИНН 4629016531, КПП 463201001.

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения за 2017 год, закончившийся 31 декабря включительно, выпущенной по общим правилам составления и выпуска такой отчетности, действующим в Российской Федерации на момент выпуска. А именно, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, с изменениями и дополнениями, а также Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденному Приказом Минфина России от 06.07.1999 №47н с изменениями и дополнениями:

Организация, в отношении годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, которой проведен Аудит

Государственное унитарное предприятие Курской области «Столовая № 61» (ГУПКО «Столовая № 61»)

Зарегистрированное по месту нахождения: 305000, Российская Федерация, Курская область, город Курск, Красная площадь, Дом Советов

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц, зарегистрированных за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1034637016248, дата внесения записи 07 февраля 2003 года.

Регистрирующий орган Инспекция МНС России по г. Курску.

Регистрационное свидетельство серия 46 № 000276625.

ИНН 4629016531, КПП 463201001.

Аудитор - Аудиторская организация, которая проводила Аудит

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) Аудиторская консультационная фирма (АКФ) «Демидов и Аксенцев»

Зарегистрировано по месту нахождения: 305004, Российская Федерация, г. Курск, ул. Садовая, дом 5, офис № 3а-8.

Запись в Едином государственном реестре юридических лиц зарегистрирована за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1024600954916, дата внесения записи 25 ноября 2002 года.

- 4 -

Регистрирующий орган Инспекция МНС России по г. Курску.

Регистрационное свидетельство серия 46 № 000236472.

ИНН 4629048491, КПП 463201001.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» внесена в реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании Приказа Министерства финансов Российской Федерации от 30.12.2009 № 721.

Свидетельство о членстве номер 7116 в реестре саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 11506007766 в контрольном экземпляре Реестра аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов Министерства финансов Российской Федерации и Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения за 2017 год, закончившийся 31 декабря включительно, Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61», которая состоит из:

- а). Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2017 года (форма по ОКУД № 0710001);
- б). Отчет о финансовых результатах за 2017 год (форма по ОКУД № 0710002);
- в). Отчет об изменении капитала за 2017 год (форма по ОКУД № 0710003);
- г). Отчет о движении денежных средств за 2017 год (форма по ОКУД № 0710004);
- д). Отчет о целевом использовании средств за 2017 год (форма по ОКУД № 0710006);
- е). Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в табличной форме по ОКУД № 0710005);
- ж). Пояснительная записка (письменная часть) к бухгалтерскому балансу ГУПКО «Столовая № 61» за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату. В соответствии с установленными в Российской Федерации и субъекте Российской Федерации – Курская область, правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения, действовавшими в 2017 году.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. Признанная ОГУП «Столовая № 61» учетная политика не раскрывает особенности учета фактов хозяйственной жизни характерных для предприятия, в том числе оценку признания основных средств, товарно-материальных ценностей, порядок признания доходов и расходов по обычным видам деятельности, в том числе порядок признания и формирования калькуляции блюд, производимых предприятием по основному виду деятельности; порядок учета фактов хозяйственной жизни по учету прочих доходов и расходов, порядок признания и оценку фактов хозяйственной жизни в отношении дополнительного наделения имуществом собственником предприятия. Порядок признания фактов хозяйственной жизни и их записи в бухгалтерском учете и отчетности структурного подразделения предприятия, оценку имущества и обязательств, признания фактов хозяйственной жизни в отношении оценочных обязательств, порядок формирования финансового результата деятельности. Учетная политика не определяет состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, отношение предприятия к

- 5 -

промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности. Признанная учетная политика не включает порядок проведения инвентаризации, формирования системы внутреннего контроля, контроля над хозяйственными операциями и сделками, положения о документообороте и применяемых формах первичных учетных документов, состав и порядок формирования бухгалтерских регистров, в том числе сводных бухгалтерских регистров, что противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности и последовательности, а также части 2 статьи 1, части 1 статьи 7, статье 8 и 9, части 1 и 5 статьи 10, статье 11, части 1-5 статьи 13, части 1 и 3 статьи 14, статье 19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями; противоречит пункту 4 и 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика», утвержденному Приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н с изменениями и дополнениями;

2. По признанным предприятием фактам хозяйственной жизни в отношении результатов инвентаризации имущества и обязательств за 2017 год, установлены противоречия принципам сопоставимости, последовательности и рациональности. Установленный недостаток противоречит части 2 статьи 1, статье 5, статье 11, части 1 статьи 13, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями;

3. В 2017 году, предприятие признанные факты хозяйственной жизни в отношении себестоимости, проданной произведенной продукции общественного питания, записывает в бухгалтерском учете и отчетности на счета расчетов, с покупателями и заказчиками минуя счета учета продаж себестоимости проданной продукции. Установленный недостаток противоречит принципам полноты, своевременности, рациональности и последовательности. Противоречит части 2 статьи 1, статьи 5, статье 9, части 1 и 5 статьи 10, части 1 статьи 13, части 1 и 3 статьи 14, статье 19 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Противоречит пункту 12 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н с изменениями и дополнениями, пунктам 5 и 16 Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), утвержденному Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н с изменениями и дополнениями;

4. Предприятие в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год факты хозяйственной жизни, признанные в составе расходов будущих периодов, записывает в составе непокрытого убытка. Установленные недостатки противоречат принципам полноты, своевременности, последовательности и рациональности. А также части 2 статьи 1, части 1-3 статьи 9, части 1-2 статьи 10, части 1 статьи 13 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями. Противоречит пункту 8 положения по бухгалтерскому учету «Расходы организаций», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н с изменениями и дополнениями, пунктам 1 и 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет государственной помощи» (ПБУ 13/2000), утвержденному Приказом Минфина России от 16.10.2000 №92н с изменениями и дополнениями. Установленный недостаток оказывает влияние на текущий финансовый результат деятельности предприятия, а также размер стоимости признанного добавочного капитала;

5. В 2017 году предприятие не признает и не раскрывает информацию в отношении оценочных обязательств по резервам отпусков работников, что противоречит принципам полноты, своевременности, последовательности и рациональности, а также части 2 статьи

1, части 1-3 статьи 9, части 1-2 статьи 10, части 1 статьи 13 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с изменениями и дополнениями

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит финансовой отчетности» нашего заключения. Мы независимы по отношению к Государственному унитарному предприятию Курской области «Столовая № 61» в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

Раздел «Важные обстоятельства»:

➤ ГУПКО «Столовая № 61» 31.08.2017 произвело государственную регистрацию права хозяйственного ведения на недвижимое имущество, расположенное по месту нахождения Курская область, г. Курск, ул. Энгельса, д. 140Б, пом. 1 (комнаты № 104, 105, 116-128);

➤ Начиная с 2016 года, предприятие признает уменьшение уставного фонда с 1908147,47 рублей до 1233461,07 рублей.

Ответственность Руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности общего назначения за 2017 год, окончившийся 31 декабря включительно, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. За систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

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

Ответственность Аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» за 2017 год, окончившийся 31 декабря включительно, не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная

- 7 -

уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита (далее МСА), всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения

- 8 -

вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях - о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление, мы определяем вопросы, которые были наиболее значимыми для аудита финансовой отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Раздел: Прочие сведения важные для понимания пользователями содержания аудиторского заключения

Аудит Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61»: Директором по аудиту анализу и оценке Демидовым Сергеем Ивановичем (Руководитель проверки), квалификационный аттестат аудитора в области общего аудита № К 021669, выданный на основании решения ЦАЛАК Минфина России Протокол от 26.10.1995 № 25 на неограниченный срок, аттестат выдан в порядке обмена, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи) 21606076473 в реестре аудиторов и аудиторских организаций в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС) и в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций Министерства финансов РФ доверенности, выданной Генеральным директором ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 05.03.2018 № 21.1-ап;

В аудите принимал участие помощник по правовым вопросам (специалист) юрист – Беспалов Дмитрий Михайлович, Диплом о высшем специальном образовании, юридико-экономическая практика тринадцать лет на основании доверенности, выданной Генеральным директором ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» от 05.03.2018 № 22.2-ап.

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общего назначения Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61» за 2017 год проводился ООО АКФ «Демидов и Аксенцев». Аудит проводился по месту нахождения ГУПКО «Столовая № 61» (305000, Российская Федерация, Курская область, город Курск, Красная площадь, Дом Советов) и месту нахождения Аудитора.

При этом сведения об аудиторских заключениях по бухгалтерской (финансовой) отчетности, выданные за предыдущие периоды:

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ГУПКО «Столовая № 61» за 2016 год проводился ЗАО аудиторская компания «ЭККО» (ОРНЗ 11006026402) дата аудиторского заключения «03» февраля 2017 года, мнение в заключении аудитора – безоговорочно положительное;

Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год было выдано ООО АКФ «Демидов и Аксенцев» (ОРНЗ 11506007766) дата аудиторского заключения «08» июля 2016 года, мнение в заключении аудитора – мнение с оговоркой и важными обстоятельствами.

Настоящее Аудиторское заключение Независимого аудитора является официальным документом, предназначенным для пользователей прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год, закончившийся 31 декабря включительно, Государственного унитарного предприятия Курской области «Столовая № 61».

- 9 -

Настоящее Аудиторское заключение Независимого аудита подписано нами Двадцать девятого марта две тысячи восемнадцатого года.

Член правления
ООО АКФ «Демидов и Аксентев»



Александр Олегович Аксентев

Директор по аудиту анализу и оценке
(Руководитель проверки)

Сергей Иванович Демидов

Участники проверки:
Помощник по правовым вопросам
(специалист)

Дмитрий Михайлович Беспалов

Адрес Аудитора: 305004, Российская Федерация,
город Курск, улица Садовая, дом 5, офис 3а-8

«29» марта 2018 года
г. Курск