

127083, г. Москва,
ул. 8 Марта, 1, стр. 12,
БЦ «ТРИО», корп. 3, 4-й этаж

Телефон: +7 495 925 57 51
Факс: +7 495 925 57 51
E-mail: yans@uhy-yans.ru
Сайт: www.uhy-yans.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
ОАО «Организация питания на вокзалах»
ЗА 2015 ГОД

Москва
Март, 2016

Содержание

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	4
1.1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ	4
1.2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ	5
2. ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	6

Приложения на 27 листах:

1. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 Г.;
2. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ЯНВАРЬ – ДЕКАБРЬ 2015 ГОДА;
3. ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА ЯНВАРЬ – ДЕКАБРЬ 2015 ГОДА;
4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ЗА ЯНВАРЬ – ДЕКАБРЬ 2015 ГОДА;
5. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ
ОАО «Организация питания на вокзалах»
и иным пользователям

1. Общая информация

1.1. Сведения об аудируемом лице

Аудируемое лицо: Открытое акционерное общество
«Организация питания на вокзалах»

Свидетельство о государственной регистрации ОГРН 1117746650900

Место нахождения: 115114, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1

1.2. Сведения об аудиторской организации

Аудиторская фирма: Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит»

Юридический адрес: 107140, г. Москва, ул. Краснопрудная, д.12/1, стр.1,
пом.15,17

Фактический адрес: 127083, г. Москва, ул. 8 Марта, 1, стр. 12, БЦ «ТРИО», корп.
3, 4 этаж

Свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1047796631123

Саморегулируемая организация: Некоммерческое партнерство
«Московская аудиторская палата»

Номер в Реестре СРО: ОРНЗ 10403002618

Руководитель аудиторской проверки: Гришина Ирина Викторовна
(квалификационный аттестат № К 029755
квалификационный аттестат № 03-000006)



2. Заключение о бухгалтерской отчетности

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Организация питания на вокзалах» (далее «Аудируемое лицо») за период с 1 января по 31 декабря 2015г. включительно.

Бухгалтерская отчетность Аудируемого лица за 2015 год состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 г. – на 2 листах;
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2015 года – на 2 листах;
- отчета об изменениях капитала за январь – декабрь 2015 года – на 5 листах;
- отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2015 года – на 2 листах;
- пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год – на 16 листах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Организация питания на вокзалах» по состоянию на 31 декабря 2015 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «АКГ «Я.Н.С. Аудит»



Литвинов Н.В.

(квалификационный аттестат № К 003872, протокол № 79 от 27.04.2000 г.
квалификационный аттестат № К 011184, протокол № 87 от 28.12.2000 г.
квалификационный аттестат № 03-000583, протокол № 188 от 13.02.2013 г.)

29 марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

		Коды		
		0710001		
		31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"	30175352		
Идентификационный номер налогоплательщика		7709883768		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	74.84		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	384		
Местонахождение (адрес)	115114, Москва г, Павелецкая пл, дом № 1А, корпус Стр.1			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	77	63	122
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 237	-	59
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
4/3	Финансовые вложения	1170	115 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	116 314	63	181
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	7	14
	в том числе:				
	НДС с авансов выданных	12201	16	7	14
4/4	Дебиторская задолженность	1230	111 470	25 213	25 369
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	195 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 072	58 164	386 187
	в том числе:				
	Денежные эквиваленты	12501	-	-	335 000
	Расчетные счета	12502	6 072	58 164	51 187
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	117 558	278 384	411 570
	БАЛАНС	1600	233 872	278 447	411 751

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	12 907	15 464	9 013
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	12 907	15 464	9 013
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	116 057	139 068	81 013
	в том числе:				
	Прибыль текущего периода	13701	109 642	198 674	94 746
	Убыток, подлежащий распределению	13702	-	-	-
	Выплаченные дивиденды	13703	(122 437)	(113 353)	(14 490)
	Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	13704	(12 773)	(20 815)	(2 415)
	Корректировка резервного капитала	13705	2 557	(6 451)	-
	Итого по разделу III	1300	129 064	154 632	90 126
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
4/10	Кредиторская задолженность	1520	103 804	120 984	320 086
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 004	2 831	1 539
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	104 808	123 815	321 625
	БАЛАНС	1700	233 872	278 447	411 751



Руководитель

"Организация
на вокзалах"
(подпись)

Швенгерт Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2016 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"	по ОКПО	30175352		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709883768		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	по ОКВЭД	74.84		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
3/1	Выручка	2110	418 806	534 125
3/2	Себестоимость продаж	2120	(255 812)	(259 742)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	162 994	274 383
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(48 570)	(44 823)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	114 424	229 560
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 184	30 498
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	135 900	1 303
	Прочие расходы	2350	(123 252)	(12 895)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	137 256	248 466
	Текущий налог на прибыль	2410	(27 614)	(49 791)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(163)	(98)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	109 642	198 674

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 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	109 642	198 674
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	2
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

на вокзале (подпись)

Швенгерт Андрей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

14 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ"	Форма по ОКУД	Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика	7709883768	Дата (число, месяц, год)	31	12
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	по ОКПО	30175352	
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОВФ / ОКФС	ИНН	7709883768	
Публичные акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	по ОКВЭД	74.84	16
Единица измерения: в тыс. рублей			384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	100	-	-	9 013	81 013	90 126
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	198 674	198 674
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	198 674	198 674
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(134 168)	(134 168)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(20 815)	(20 815)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

ДИВИДЕНДЫ	3227	X	X	X	X	X	(113 353)	(113 353)
-----------	------	---	---	---	---	---	-----------	-----------

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	6 451	(6 451)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3200	100	-	-	15 464	139 068	154 632
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	109 642	109 642
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	109 642	109 642
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(135 210)	(135 210)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(12 773)	(12 773)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(122 437)	(122 437)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(2 557)	2 557	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	100	-	-	12 907	116 057	129 064

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	90 126	198 674	(134 168)	154 632
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	90 126	198 674	(134 168)	154 632
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	81 013	198 674	(140 619)	139 068
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	81 013	198 674	(140 619)	139 068
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	129 064	154 633	90 126



Швенгерт Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Руководитель и/или
на вокзалах
1177000000
5050000000
11 марта 2016 г.
МОСКВА

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Открытое акционерное общество "ОРГАНИЗАЦИЯ ПИТАНИЯ НА ВОКЗАЛАХ" Форма по ОКУД _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Предоставление прочих услуг ИНН _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Публичные акционерные общества / **Частная собственность** по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2015
30175352		
7709883768		
74.84		
12247		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	418 908	345 170
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	406 690	330 430
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 218	14 740
Платежи - всего	4120	(388 841)	(403 710)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(273 550)	(253 321)
в связи с оплатой труда работников	4122	(52 645)	(36 206)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(42 769)	(60 962)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(19 877)	(53 221)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30 067	(58 540)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	37 242
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	5 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	32 242
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(43 960)	(200 052)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 460)	(52)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(42 500)	(200 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(43 960)	(162 810)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(38 199)	(106 673)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(38 199)	(106 673)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(38 199)	(106 673)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(52 092)	(328 023)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	58 164	386 187
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 072	58 164
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Швенгерт Андрей
Валерьевич
(расшифровка подписи)

14 марта 2018 г.

ОАО «Организация питания на вокзалах»

Пояснения

к бухгалтерской отчетности за 2015 год

1. Общие сведения

О компании

Открытое акционерное общество «Организация питания на вокзалах», ИНН/КПП 7709883768/770501001, (далее Общество) - организация по предоставлению посреднических услуг аренды недвижимого имущества.

Состав акционеров ОАО «Организация питания на вокзалах»:

Акционеры	Доля в УК, %	Количество акций на 31.12.15г.
ООО «Голтра»	25,001	25 001
ООО «Мосгрин девелопмент»	25,000	25 000
ООО «Свежий ветер»	49,999	49 999
Всего	100	100 000

Регистрация:

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 23.08.2011 г. С момента образования Общество имеет краткое наименование: ОАО «Организация питания на вокзалах».

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве в Едином государственном реестре юридических лиц 23.08.2011 г. за основным государственным регистрационным номером 1117746650900.

Свидетельство о государственной регистрации организации 77 № 014605487 выдано 23.08.2011 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

Место нахождения:

юридический адрес: 115114, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1

почтовый адрес: 115054, г. Москва, ул. Дубининская, д.7, а/я 43

Номер контактного телефона:

Телефон, факс: (8-499) 788-73-17

Адрес страницы в сети Интернет: <http://www.rs-opv.ru/>

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2013 г. составила 23 человек, по состоянию на 31 декабря 2014 г. – 23 человек, на 31 декабря 2015 г. – 24 человек

Деятельность:

Основным видом деятельности Общества является Деятельность по предоставлению прочих услуг (аренды недвижимого имущества находящегося в собственности ОАО «РЖД» на рынке Российской Федерации).

ОКВЭД 74.84

Форма расчетов безналичная.

Автомобильного транспорта на балансе нет.

ОАО «Организация питания на вокзалах» не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов:

1. Акциз;
2. Сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов;
3. Налог на добычу полезных ископаемых;
4. Транспортный налог;
5. Налог на игорный бизнес;
6. Платежи за пользование природными ресурсами;
7. Плата за пользование водными объектами;
8. Сельскохозяйственный налог;
9. Земельный налог.

Сведения о реестродержателе (Регистратор):

Регистратором общества 21.08.2012 года утверждено ЗАО "РДЦ ПАРИТЕТ"

Дата заключения договора на хранение и ведение реестра: 16 сентября 2011 года

Дата вступления в силу договора на хранение и ведение реестра: 16 сентября 2011 года.

Свидетельство Министерства Российской Федерации по налогам и сборам 77№012642057 о внесении в ЕГРЮЛ от 16.08.2010 года.

Лицензия ФСФР на осуществление деятельности по ведению реестра: дата выдачи: 16 января 2004 г., номер: 10-000-1-00294, серия: 03 —000092.

Юридический адрес: 115114, г. Москва, 2-й Кожевнический переулок, дом 12, стр.2.

Телефон: +7(495) 994-72-75, 994-72-76

E-mail: office@paritet.ru Сайт: <http://www.paritet.ru/>

Сведения об аудиторе:

Решением Общего собрания акционеров ОАО «Организация питания на вокзалах». (Протокол № 14 от 12.05.2015г.) аудитором Общества было признано ООО «Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С. Аудит», которая является членом Саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата».

Свидетельство от 15.02.2010г. № 10403002618.

Исполнительный орган:

На основании решения учредителей № 1 от 15.08.2011 г. единоличным исполнительным органом Общества являлся Генеральный директор Чернышев Павел Владимирович;

На основании решение Совета Директоров ОАО «Организация питания на вокзалах» согласно Протокола № 3 от 24.01.2012 г. единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Лаптев Антон Игоревич.

На основании решение Совета Директоров ОАО «Организация питания на вокзалах» согласно Протокола № 26 от 14.01.2015 г. единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Швенгерт Андрей Валерьевич.

Телефон: (499) 788-73-17

Главный бухгалтер: Смирнова Валентина Витальевна

Состав Совета директоров:

Совет директоров Общества, в количестве 5 человек, осуществляет руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества к компетенции Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2015 г. в Совет директоров входят:

Ф.И.О.	Место работы	Должность
Висаев Али Халидович	Председатель Совета директоров	Генеральный директор ООО «Рибералта Инвестмент Лимитед»
Висаев Майрбек Шамилович	Член Совета директоров	Генеральный директор ОАО «ПРОФЕССИОНАЛ БИЗНЕС»
Исаев Велид Леидович	Член Совета директоров	Генеральный директор ООО «ЭЛСТАР»
Костиков Александр Викторович	Член Совета директоров	Генеральный директор ООО «Интерком»
Мочалов Сергей Анатольевич	Член Совета директоров	Генеральный директор ПКФ «Гудок»

Ревизор Общества:

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

По состоянию на 31.12.2015 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Ф.И.О.	Должность
Исаева Анжелика Мижедовна	Заместитель генерального директора ООО «ГОЛТРА»
Оганисян Матевос Жоржикович	Генеральный директор ООО «Фирма «Киль»
Линко Гарий Абрамович	Генеральный директор ООО «Пончики»

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность в Обществе сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Предусмотрено составление промежуточной бухгалтерской отчетности для собственников Общества.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа нематериальных активов	Принятые сроки полезного использования
Права на объекты интеллектуальной собственности	1-2 года
Патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	3-7 лет
Прочие	2-8 лет

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе нематериальных активов.

Основные средства

В балансе основные средства показаны по остаточной стоимости (первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации). Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
здания производственные	5 и свыше 30 лет
сооружения и передаточные устройства	10,0 – 20 лет
оборудование	2,0 - 20 лет
вычислительная и оргтехника	2,0 – 3 лет
прочие объекты	2,0 - 20 лет

Активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Активы, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются единовременно, по мере отпуска в производство (передачи в эксплуатацию).

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

ОС, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию прав, и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

К ОС также относятся неотделимые улучшения, произведенные организацией с согласия арендатора, стоимость которых не возмещаются арендодателем.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126н.

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты, банковские векселя сроком обращения до 12 месяцев).

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость (рыночная цена на бирже в соответствии с Постановлением Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 24.12.03 № 03-52/пс), учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы финансовых вложений. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

Товарно-материальные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся:

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников, если вероятность возврата премии в соответствии с условиями договора является незначительной;
- расходы по приобретению лицензий на осуществление отдельных видов деятельности;
- иные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам.

Такие расходы подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов. В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) прочих оборотных активов (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

Задолженность по процентам к получению по займам выданным отражается в бухгалтерской отчетности Общества в составе дебиторской задолженности (прочей).

НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе дебиторской задолженности.

Уставный, добавочный и резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество создает Резервный фонд, который формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 10 (Десяти) процентов от чистой прибыли Общества до достижения величины резервного фонда в размере не менее 10 (Десяти) от чистых активов Общества. При этом его размер должен составлять не менее 5 (Пять) процентов от уставного капитала Общества.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В составе добавочного капитала учитываются эмиссионный доход, полученный при размещении дополнительной эмиссии акций и суммы дооценки основных средств.

Кредиты и займы полученные

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Общество признает обязательство по заемным средствам, в том числе по выпущенным ценным бумагам (векселям и облигациям), при фактическом поступлении денежных средств либо при погашении иного ранее признанного обязательства (перевод долга, новация).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Затраты, связанные с получением заемных средств, осуществленные в сумме начисленных причитающихся платежей, согласно условиям договоров, включаются в прочие расходы текущего месяца независимо от того, в какой форме и когда фактически произведены платежи.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств, включаются в прочие расходы того отчетного периода, в котором они произведены.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто через отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных как если бы сотрудники уходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Общество создает оценочные резервы по сомнительным долгам, руководствуясь ПБУ 21/2008, ПБУ 8/2010. Общество исходит из требования осмотрительности, экономического смысла. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Отчисления в

резервы по сомнительным долгам являются прочими расходами счета 91 «Прочие доходы и расходы» (п.11 ПБУ 10/99 «Расходы организации»). При получении оплаты от покупателей по суммам, включенным в резерв по сомнительным долгам, Общество восстанавливает резерв на эти суммы. Сумма восстановительного резерва относится на прочие доходы счета 91 «Прочие доходы и расходы».

Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, руководствуясь ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от сдачи недвижимого имущества в субаренду признаются в составе доходов от обычных видов деятельности.

Все доходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы.

Признание расходов

Учет расходов Общество руководствуется ПБУ 10/99 «Расходы организации». Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

К себестоимости проданных товаров, работ и услуг относятся:

- расходы по арендуемым нежилым помещениям

К управленческим расходам относятся:

- расходы на списание активов стоимостью ниже лимита,
- расходы на оплату труда сотрудников, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование и взносы от несчастных случаев и проф. заболеваний,
- отчисления на социальные нужды по трудовым договорам,
- расходы на аренду нежилого помещения, для собственных нужд,
- командировочные расходы,
- расходы на аудиторские услуги, юридические, информационные и консультационные услуги и т.д.

Управленческие (административные) расходы отражаются на счете 26 и полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода.

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов.

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также высоколиквидные сроком до трех месяцев банковские векселя, принятые по номиналу.

По строке «Финансовые вложения» в текущей деятельности отражаются финансовые вложения, приобретенные для перепродажи в краткосрочном периоде, но не относящиеся к денежным эквивалентам.

Изменения в учетной политике на 2014 год

Применяемая в 2014 году учетная политика соответствует той, которая использовалась в предыдущем финансовом году.

В перечень применяемых первичных документов включили УПД (универсальный передаточный документ).

3. Вступительные и сравнительные показатели

В связи с исправлением ошибок за 2014 г. ретроспективным методом показатели бухгалтерской отчетности скорректированы следующим образом:

Отчет о финансовых результатах

Номер корректировки	Код строки 2014г/2015 г	Название строки 2014 г.	Показатель до корректировки	Корректировка	Скорректированный показатель
3/1	2110	Выручка	532407	534125	1718
3/2	2120	Себестоимость продаж	(258024)	(259742)	(1718)
	2100	Валовая прибыль (убыток)	274383	274383	
	2210	Коммерческие расходы			
	2220	Управленческие расходы	(44823)	(44823)	
	2220	Прибыль (убыток) от продаж	229560	229560	
	2310	Доходы от участия в других организациях			
	2320	Проценты к получению	30498	30498	
	2330	Проценты к уплате			
	2340	Прочие доходы	1303	1303	
	2350	Прочие расходы	(12895)	(12895)	
	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	248466	248466	
	2410	Текущий налог на прибыль	(49791)	(49791)	
	2421	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	(98)	(98)	
	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств			
	2450	Изменение отложенных налоговых активов			
	2460	Прочее	(1)	(1)	
	2400	Чистая прибыль (убыток)	198674	198674	

В бухгалтерском балансе:

Номер корректировки	Код строки 2014г/2015 г	Название строки 2014 г.	Показатель до корректировки	Корректировка	Скорректированный показатель
4/4	1230	Дебиторская задолженность	23495	25213	1718
4/10	1520	Кредиторская задолженность	119266	120984	1718

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства

На балансе ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.2015 год числятся основные средства:

1. Сервер, первоначальная стоимость которого составляет 148 тыс. рублей. Основное средство было приобретено за плату 07.09.2012г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе. Срок полезного использования 25 месяцев.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2015 год составляет 0 тыс. рублей.

2. Павильон, первоначальная стоимость которого составляет 1271 тыс. рублей. Основное средство было приобретено за плату 31.07.2015г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе. Срок полезного использования 61 месяц.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2015год составляет 1167 тыс. рублей.

Амортизация по основным средствам начислялась линейным методом и составила за 2015 год 104 тыс. рублей.

4.1.1. Нематериальные активы (НМА)

В составе строки 1110 бухгалтерского баланса ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.2015 год НМА, находящиеся в эксплуатации числятся:

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	Срок полезного использования, мес.
Веб-сайт "Организация питания на вокзалах"	24,1	61
Лицензия 1С8 10р.м.	10,6	12
Право исполыз. программы для ЭВМ Контур-Экстерн	3,9	12
Право пользование Symantec EndPoint 8	7,6	12
Право пользование Symantec EndPoint 9	24,9	12
Сертификат ЭП на 1 год	1,3	12
Хостинг (Тариф 301) на 2016г.	4,3	12
ИТОГО	76,7	-

Амортизация по НМА начисляется линейным методом и составила за 2015 год 95 тыс. рублей.

4.2. Запасы

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создавался. Остаточная стоимость на 31.12.2015 год составляет 0 тыс. рублей.

4.3. Финансовые вложения

На 31.12.2015г. выданы займы ООО «Свежий ветер» в сумме 55 000 тыс. рублей, ООО "ЭЛСТАР" в сумме 60 000 тыс. рублей.

По дополнительным соглашениям от 25.09.2015г. к договорам займа изменен срок обращения (погашения) займов с 1года на 2 года. В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются как долгосрочные.

4.4. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

Показатель «Авансы выданные» отражены в бухгалтерском балансе в размере 11470 тыс. рублей (за минусом НДС 16 тыс. рублей). «НДС по авансам и предоплатам, предстоящих поставок товаров (услуг)» отражается отдельно в графе 1220 бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
	стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам На 31 декабря	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	111470	7248	25213	12376	25369	2045
<i>в том числе:</i> Задолженность покупателей и заказчиков	31127	-	16513	12376	11920	2045
Авансы выданные	131	-	65	-	6524	-
Расчеты по налогам, сборам, страховым платежам	3147	-	3457	-	-	-
Проценты к получению по займам выданным	10234	-	5178	-	6923	-
Прочие	66831	-	-	-	2	-
ИТОГО	23495	7248	25213	12376	21855	2045

4.5. Денежные средств и денежные эквиваленты

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Денежные средства – всего	6072	51187	5407
<i>в том числе:</i> Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов)	6072	58164	51187
Денежные эквиваленты – всего	-	-	335000
<i>в том числе:</i> Банковские депозиты	-	-	335000
Высоколиквидные банковские векселя	-	-	-
ИТОГО	6072	58164	386187

4.6. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Прочие оборотные активы - всего	-	-	-
<i>в том числе</i>			
НДС с авансов полученных	-	-	-
Прочие	-	-	-

4.7. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2015 г. уставный капитал Общества составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей и определяется как сумма номинальной стоимости акций, и состоит из:

- Обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 100000 штук (номинальная стоимость 1 руб. за одну акцию);
- Привилегированных акций (типа А) в количестве – (0);
- Привилегированных акций (типа Б) в количестве – (0).

Дополнительная эмиссия акций в 2015 году не проводилась.

В течение 2015 года величина уставного капитала не изменилась.

4.8. Дивиденды

В 2015 году в соответствии с решением Общего собрания акционеров было объявлено о выплате дивидендов за 2014,2015 гг в размере:

- по обыкновенным акциям Общества по итогам второго полугодия 2014 года в размере 74 022 315,49 рублей в денежной форме.
- по обыкновенным акциям Общества по итогам первого полугодия 2015 года в размере 48 414 504,75 рублей в денежной форме.

Акционеры	Количество акций, шт.	Итого сумма дивидендов к выплате, тыс. руб.
ООО "ГОЛТРА"	25 001	26631,07443
ООО "МОСГРИН ДЕВЕЛОПМЕНТ"	25 000	26630,00906
ООО «Свежий ветер»	49 999	53258,95175
ИТОГО:	100 000	106520,03524

В прилагаемой финансовой отчетности дивиденды за 2014,2015 гг отражены в размере, утвержденном решением ГОСА № 14 от 12.05.2015г. и ВОСА № 16 от 25.09.2015г. Оставшаяся часть дивидендов (дивиденды за второе полугодие 2015 г., в случае принятия решения об их выплате) будут отражена как использование нераспределенной прибыли в бухгалтерской отчетности за 2016 год после их утверждения на годовом общем собрании акционеров Общества.

4.9. Кредиты и займы

Наименование показателя	Сроки погашения	Процентные ставки	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Долгосрочные кредиты и займы – всего	-		-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы – всего	-		-	-	-
<i>в том числе:</i>					
Банковские кредиты, включая кредитные линии	-		-	-	-
ИТОГО	-	-	-	-	-

В бухгалтерской отчетности займы отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов.

4.10. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность и обязательства – всего	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	103804	120984	316572
<i>в том числе:</i>			
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1250	9552	554
Авансы полученные	4830	3195	210869
Задолженность перед персоналом по заработной плате	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	4939	6997	2614
Прочая кредиторская задолженность	92785	101240	102535
Прочие краткосрочные обязательства – всего	-	-	-
<i>в том числе:</i>			
НДС с авансов выданных	-	-	-
ИТОГО	103804	120984	316572

Прочая кредиторская задолженность на 31.12.2015г включает в себя задолженность по договорам цессий в суммах: с ООО «Голтра» - 29 954 575,62 рублей, ООО «Мосгрин девелопмент» - 36 875 060,07 рублей.

4.11. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства (признанные)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2015 г.	Остаток на 31.12.2014 г.	Остаток на 31.12.2013 г.
Краткосрочные оценочные обязательства – всего	1004	2831	1539
<i>в том числе:</i>			
Неиспользованные отпуска	1004	2831	1539
Неурегулированные разногласия с другими кредиторами	-	-	-

5. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения платежей полученные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Обеспечения полученные - всего	85262	101240	102535

<i>в том числе:</i>			
Обеспечительные платежи по договорам аренды	85262	101240	102535

6. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка в балансе от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ отражается за минусом НДС. Общество в 2015 году имело доходы от деятельности по предоставлению посреднических услуг по аренде недвижимого нежилого имущества в сумме 418 806 149,19 рублей.

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы, включаемые в себестоимость услуг, составили в 2015 г. 255 812 306,41 рублей.

Управленческие расходы по видам деятельности

Наименование показателя	2015 год	2014 год
Управленческие расходы – всего	(48570)	(44823)
<i>в том числе</i>		
Аренда офиса	(5659)	(4133)
Уборка офиса	(198)	(185)
Охрана офиса	(1356)	(1356)
Амортизация	(210)	(127)
Аудиторские услуги	(210)	(100)
Аттестация рабочих мест	-	-
Ведение реестра, публикации	(214)	(143)
Корпоративное сопровождение	-	-
Командировочные расходы	(299)	(96)
Материальные расходы	(703)	(424)
Оплата труда, отчисления на соц. нужды	(37715)	(36934)
Оценка имущества	-	(398)
Права, лицензии, обслуживание	(160)	(75)
Прочие расходы	(1099)	(35)
Услуги связи	(747)	(815)

6.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	2015 год	2014 год
Прочие доходы - всего,	146084	31801
<i>в том числе</i>		
Доходы по операциям с финансовыми вложениями	10184	30498
Прочие доходы	135900	1303

Прочие расходы

Наименование показателя	2015 год	2014 год
Прочие расходы - всего,	(123252)	(12895)
<i>в том числе</i>		
Проценты по кредитам и займам	-	-
Расходы на услуги банков	(250)	(244)
Госпошлина	(827)	(571)
Прочие расходы	(122163)	(12079)
Налог на имущество	(12)	(1)

6.4. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2015 год составил 27614 тыс. рублей.

Постоянные разницы (ПНО) в виде расхода представляют собой не принимаемые для целей налогообложения расходы. За 2015 год ПНО в виде прочих расходов составило 163 тыс. рублей.

Согласно Федерального закона N 57-ФЗ от 29.05.2002 года Общество исчисляет авансовые платежи по налогу на прибыль.

7. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2015 г. Общество является зависимой организацией по отношению ООО «Голтра», ООО «Мосгрин девелопмент», ООО «Свежий ветер» и находится под их контролем.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества у Общества отсутствуют

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2015 года операции у Общества со связанными сторонами:

1) предоставлен займ по договору N 4 от 26.12.14г ООО «Свежий ветер» в сумме 55 000 000,00 рублей,

-начислены проценты к получению по договору N 4 от 26.12.2014 г с ООО «Свежий ветер» в сумме 4 445 376,71 рублей.

2) предоставлен займ по договору N 3 от 02.12.14г ООО «Элстар» в сумме 60 000 000,00 рублей,

-начислены проценты к получению по договору N 4 от 26.12.2014 г с ООО «Элстар» в сумме 5 788 356,19 рублей.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

В 2015г вознаграждения и компенсации членам Совета директоров и членам ревизионной комиссии начислены в размере 2 060 303,01рублей.

8. Сегментная отчетность

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

9. События после отчетной даты

Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

На 31.12.2015 год события после отчетной даты отсутствуют.

14.03.2016 г.

Генеральный директор

ОАО «Организация питания на вокзалах»

Главный бухгалтер



А.В. Швецгерт

В.В. Смирнова



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«МОСКОВСКАЯ АУДИТОРСКАЯ ПАЛАТА»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

ООО «Аудиторско-Консультационная Группа «Я.Н.С.Аудит»

(полное наименование организации)

107140, г. Москва, ул. Краснопрудная, д. 12/1, стр. 1, пом. 15-17

(адрес)

ОГРН 1047796631123, ИНН 7708534651

является членом саморегулируемой организации некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП)

Запись в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП сделана

« 28 » декабря 2009 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

10403002618

Сведения о НП МоАП (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578. Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр - 03.

Председатель НП МоАП



В.И. Колбасин

Дата выдачи свидетельства

« 15 » февраля 2010 г.

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью всего 25
Литвинов листов

Генеральный директор

Литвинов Н.В.

