

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ОАО «ГАМБРИНУС» ЗА 2017 ГОД**

**Оглавление**

1. Общие сведения об Обществе
2. Общие правила формирования отчетности
3. Учетная политика
4. Информация об операциях в иностранной валюте
5. Информация по материально-производственным запасам
6. Информация по основным средствам
7. События после отчетной даты
8. Информация об оценочных обязательствах хозяйственной деятельности
9. Информация о доходах
10. Информация о расходах
11. Информация о связанных сторонах
12. Информация по сегментам
13. Информация о нематериальных активах
14. Информация о кредитах и займах
15. Информация по расчетам по налогу на прибыль
16. Информация по финансовым вложениям
17. Информация об участии в совместной деятельности
18. Капитал
19. Отчет о движении денежных средств
20. Прочая информация
21. Приложения (Ф5)

## 1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:

**Открытое акционерное общество «Гамбринус»**

Место нахождения и почтовый адрес Общества: **Российская Федерация, 426053, г. Ижевск, ул. Салютовская, 77.**

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство о регистрации от 05 июля 2006 года № **002563557 серии 18.**

ИНН: 1834037384

ОГРН: 1061840036191

Контактные телефоны: (3412) 46-60-71, Факс 46-60-71

E-mail: [info@gambrinus-izh.ru](mailto:info@gambrinus-izh.ru)

Адрес Общества в Internet: [www.gambrinus-izh.ru](http://www.gambrinus-izh.ru)

**Количество акционеров, зарегистрированных в реестре: 5**

Информация об аудиторе:

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-центр» (ООО «ЭКСПЕРТ- ЦЕНТР»)**

Место нахождения: **426008 Российская Федерация г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.268**

ИНН: 1831168734, КПП 183101001, ОГРН 1141831004480

Почтовый адрес: **426008 г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.268**

ООО «ЭКСПЕРТ-ЦЕНТР» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Российский союз аудиторов», основной регистрационный номер записи 11503007864

Учредителями являются граждане России и коммерческие организации.

Единоличным исполнительным органом является Директор Ризванов Ильшат Ульфатович. Избранный на внеочередном собрании акционеров 8 августа 2014 года.

Открытое акционерное общество «Гамбринус» создано в июле 2006 года.

Уставной капитал общества составляет 10 000 000 рублей. Общее количество акций – 10 000 (Десять тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. Все акции размещены среди учредителей и полностью оплачены.

ОАО «Гамбринус» не относится к субъектам малого предпринимательства. На конец отчетного периода в организации численность работников списочного состава составила 498 человек.

ОАО «Гамбринус» занимается производством пива (код по ОКВЭД 11.05), производством кваса и напитков (код по ОКВЭД 11.07), производством пластмассовых изделий для упаковывания товаров, в частности полиэтилентерефталатная бутылка для упаковки пива (код по ОКВЭД 22.22), оптовой и розничной торговли (коды по ОКВЭД 46.3, 47.1), предоставление услуг аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (коды по ОКВЭД 68.20.2).

Основной вид деятельности – производство пива, его доля в выручке организации составила в 2017 году 64,6%.

Выручка от реализации	2015 год (в тыс. руб.)	2015 год (в % от общей выручки)	2016 год (в тыс. руб.)	2016 год (в % от общей выручки)	2017 год (в тыс. руб.)	2017 год (в % от общей выручки)
1. Пива, Пэт бутылка	554 568	68,61%	571 002	65,77%	458 669	64,56%
2. Напитки, квас	157 388	19,48%	191 862	22,10%	160 196	22,55%
2. Товаров	95 706	11,844%	99 615	11,47%	85 962	12,10%
3. Прочих услуг	541	0,066%	5 735	0,66%	5 584	0,79%
<b>Всего</b>	<b>808 203</b>	<b>100,00%</b>	<b>868 214</b>	<b>100,00%</b>	<b>710 411</b>	<b>100%</b>

## **2. Общие правила формирования отчетности**

2.1. Годовая бухгалтерская отчетность компании подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

2.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения.

Показатели годовой бухгалтерской отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

2.3. Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

## **3. Учетная политика.**

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

В акционерном обществе применяется журнально-ордерная форма учета с использованием вычислительной техники.

Бухгалтерский учет, отчетность и контроль осуществляются на основании приказа об утверждении учетной политики по следующим правилам:

- Критерий существенности сроков полезного использования основных средств ведется с использованием Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1;
- объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска их в производство;
- ежегодная переоценка основных средств не проводится;
- при списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости;
- Учет расходов на оплату отпусков с 2012 года ведется методом резервирования по каждому работнику путем определения коэффициента.
- Критерий определения расходов будущих периодов – качественная характеристика.
- Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2017 году по сравнению с 2016 годом не предусмотрено.

## **4. Информация об операциях в иностранной валюте**

В отчетном периоде расчеты в иностранной валюте осуществлялись, проведенные операции в иностранной валюте не существенные.

## **5. Информация по материально- производственным запасам**

Информация по материально-производственным запасам отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4.1.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

## **6. Информация по основным средствам**

Наличие и движение основных средств, незавершенного строительства и незаконченных операций по приобретению, модернизации и т.п. основных средств за 2016-2017 гг. отражены в Приложении в Таблице 2.1, 2.2.

Инвестиционная деятельность в виде капитальных вложений в основные средства осуществлялась в 2017 году за счет собственных средств и амортизационных отчислений.

## **7. События после отчетной даты**

### **Дивиденды**

Величина годовых дивидендов, приходящихся на одну акцию, будет утверждена в 2018 году Общим собранием акционеров Общества по итогам работы за 2017 год.

### **События после отчетной даты.**

Нет.

*Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.*

Крупные сделки, осуществленные после отчетной даты, отсутствуют.

## 8. Информация об оценочных обязательствах хозяйственной деятельности

Дебиторская задолженность, резерв по которой был создан, возникла в связи с реализацией товаров, не погашена в сроки, определенные договорами поставки и не обеспечена ни залогом, ни гарантией.

## 9. Информация о доходах

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Вид выручки	2016	2017	Изменение	
			на "+" увеличение, "-" уменьшение"	%
а) Выручку общества составляют продажа готовой продукции, товаров и услуг, тыс. руб.:				
Выручка от реализации готовой продукции	762 864	618 865	-143 999	-18,88%
Выручка от реализации товаров	99 615	85 962	-13 653	-13,71%
Предоставление услуг аренды	5 268	5 327	59	1,12%
Выручка от реализации прочих работ, услуг промышленного характера	467	257	-210	-44,97%
Итого	868 214	710 411	-157 803	-18,18%
б) Прочие доходы (тыс. руб.):				
Прочие доходы, в том числе	8002	4072	-3930	-49,11%
Реализация материалов	963	442	-521	-54,10%
Реализация основных средств	54	171	117	216,67%
Премии от поставщиков	1839	1379	-460	-25,01%
Курсовые и суммовые разницы	2689	460	-2 229	-82,89%
Прочие доходы	2457	1620	-837	-34,07%

## 10. Информация о расходах

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам с расшифровками по видам и величинам.

Себестоимость общества по видам деятельности

727 754 (тыс. руб.):

Строки 2120,2210,2220 Отчета о финансовых результатах	2017 г	2016 г
Себестоимость готовой продукции, услуг	394 450	441 000

Прочие расходы отражены в таблице:

(тыс. руб.):

Стоимость реализованных товаров	62 880	77 847
Коммерческие расходы	212 926	231 540
Управленческие расходы	57 498	60 366
Всего	727 754	810 753

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в приложении в таблице 6 «Затраты на производство».

Прочие расходы отражены в таблице:

(тыс. руб.):

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	2017 г	2016 г
Прочие расходы: в том числе	14 221	41 910
Себестоимость материалов	593	966
Услуги банков	3 171	3 092
Премия за продажи	962	25 773
Курсовые и суммовые разницы	1 336	3 126
Расходы по решению суда	508	1 948
Прочие	6 324	5 781
Налоги (транспортный, налог на имущество)	643	674
Штрафы, пени налоговые	684	550

#### 11. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде организация, не проводила операции со связанными сторонами.

#### 12. Информация по сегментам

В деятельности Общества выделен основной операционный сегмент (укрупненный вид деятельности):

Производство пива;

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают: производство безалкогольных напитков и воды, розничная торговля продуктами питания, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду и прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями.

Информация по географическим сегментам не формируется.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

Наименование	2017 год	2016 год
Выручка по сегменту (тыс.руб.)	458 669	571 002
Полная себестоимость по сегменту (тыс.руб.)	487 865	539 782
Финансовый результат по сегменту (тыс.руб.)	-29 196	31 220

В соответствии с применяемой методикой активы (обязательства) по операционным сегментам определены пропорционально размерам выручки сегментов.

*Об объемах продаж продукции, товаров, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта.*

Сбытовая сеть ОАО «Гамбринус» включает следующие каналы: отдел прямых продаж, дистрибьюторы, собственная торговая сеть.

Наименование продукции	Структура продаж продукции	Отчетный период
Готовая продукция	За пределы Удмуртской Республики – 44,5 % В Удмуртской Республике – 37,2% Собственная торговая сеть – 18,3%	2016 год
Готовая продукция	За пределы Удмуртской Республики – 41,6 % В Удмуртской Республике – 39,1 % Собственная торговая сеть – 19,3 %	2017 год

Основной рынок сбыта продукции за пределами Удмуртской Республики это – Свердловская область, Пермский край, Башкирия, Татарстан, города Нижний Новгород, Кострома, Тюмень, Челябинск. ОАО «Гамбринус» постоянно расширяет географию поставок в различные регионы России. Так, например, в 2017 году «Гамбринус» вышел на рынки Республики Мордовия, Тверской и Рязанской области.



### 13. Информация о нематериальных активах

Наличия и движения нематериальных активов за 2016-2017 гг. не было.

### 14. Информация о кредитах и займах

В 2016 году заключен краткосрочный договор займа на сумму 1 600 000 руб. (Один миллион рублей 00 копеек).

В 2017 году – два краткосрочных договора займа на суммы 6 000 000 (Шесть миллионов) и 3 000 000 (Три миллиона) руб.

### 15. Информация по расчетам по налогу на прибыль

15.1. Для учета доходов и расходов при исчислении налогооблагаемой прибыли Общество применяет метод начисления.

Доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества или имущественных прав. Моменты возникновения доходов и расходов при методе начисления определены статьями 271, 272, 316, 317 Налогового кодекса РФ. Исчисление налоговой базы по итогам 2017 года произведено на основе данных налогового учета.

15.2. Общество отражает в бухгалтерском учете разницы, возникающие из-за расхождения между бухгалтерской прибылью и прибылью, исчисленной в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ. Обязанность и правила формирования таких показателей установлены ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Переход от бухгалтерской прибыли к налоговой за 2016 — 2017 годы отражен в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в следующей таблице

Показатель	2016 г.	2017 г.
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения по форме 2 (строка 2300)</b>	<b>23 882</b>	<b>-27 510</b>
<b>Постоянные разницы</b>	<b>7 895</b>	<b>7 320</b>
Материальная помощь, социальные льготы и т. п. работникам, пенсионерам и т. д.	3 631	3 603
Расходы на благотворительность	355	
Культурно-массовые и спортивные мероприятия	160	181
Невозмещаемый НДС	37	415
Платежи за сверхнормативные выбросы загрязняющих веществ	15	
Штрафы, пени, неустойки	550	602
Реклама нормируемая (1%)	1 939	
Материалы и услуги не к НУ	281	738
Амортизация ОС	73	106
Прочие	854	1 675
<b>Вычитаемые временные разницы (ОНА)</b>	<b>2 585</b>	<b>-390</b>
Амортизация ОС (сумма амортизации для целей НУ меньше суммы амортизации для целей БУ)	-124	-176
Резерв на выплату ежегодных отпусков и оценочных обязательств	2 708	
Расходы, принимаемые в налоговом учете как расходы будущих периодов	-168	-85
Прочие	169	-129
<b>Налогооблагаемые временные разницы (ОНО)</b>	<b>20 645</b>	<b>6 255</b>
Амортизация ОС и амортизационная премия (сумма амортизации для целей НУ больше суммы амортизации для целей БУ)	16 965	-299
Резервы на выплату отпусков		6 241
Прочие налогооблагаемые временные разницы	3 680	313

Итого прибыль (убыток) по строке 060 листа 02 Налоговой декларации текущего налогового периода	8 545	- 26 047
Текущий налог на прибыль по форме 2 (строка 2410)	1 709	-

#### 16. Информация по финансовым вложениям

Общество долгосрочных финансовых вложений не имеет.

- ОАО «Гамбринус» ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, не имеет.
- В связи с отсутствием предпосылок к обесценению, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается.

#### 17. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности участия не принимало.

#### 18. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2017 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество шт.	Номинальная стоимость руб.
Обыкновенные акции	10 000	1000
Привилегированные акции	—	—
Итого	10 000	1000

#### Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года учитывалось, что акции не выкупались (приобретались) самим обществом.

	2016 год	2017 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	17 527	-23 473
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	10 000	10 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	1 753	-2 347

ОАО «Гамбринус» не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

#### Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, формирующегося за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: резервный капитал (фонд)

Размер фонда, установленный учредительными документами: не менее 25 % уставного капитала

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, тыс. руб.: 2500

Размер фонда в процентах от уставного капитала: 25

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода тыс. руб.: нет

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: нет

Направления использования данных средств: нет

#### Сведения об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности

В 2017 году у ОАО «Гамбринус» ошибок нет.

#### 19. Отчет о движении денежных средств

Информация о движении денежных средств, отражена в Форме 4. В форме обобщены данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному

риску изменения стоимости (далее — денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам отнесены открытые в кредитных организациях депозиты.

По строке 4450 столбец 3: сумма денежных средств 8 118 тыс. руб.; строка 4450 столбец 4: сумма денежных средств 6 183 тыс. руб. В форме 4 свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. Косвенными налогами является НДС и акциз на пиво. Свернутый результат по НДС и акцизу на пиво отражен в строке 4129 «Прочие платежи».

Все расчеты по налогам и сборам от текущих операций, за исключением налога на прибыль, отражены в строке 4129 «Прочие платежи».

За период с 2016 по 2017 год организация начислила и оплатила следующие налоги:

Статья	2017 год		2016 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Акциз	267 663	60,11%	301 357	59,04%
НДС	100 780	22,63%	116 390	22,80%
Пенсионные взносы, ФСС, ФОМС	50 620	11,37%	53 404	10,46%
НДФЛ	25 001	5,61%	30 871	6,05%
Налог на имущество	610	0,14%	636	0,12%
Налог на прибыль	0	0,00%	7 326	1,44%
Транспортный налог	39	0,01%	51	0,01%
Прочие	477	0,11%	112	0,02%
Госпошлина	79	0,02%	275	0,05%
<b>Итого</b>	<b>445 269</b>	<b>100,00%</b>	<b>510 421</b>	<b>100,00%</b>

## 20. Прочая информация

### О прекращенных операциях

В 2017 году виды деятельности Общества не прекращались. Уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества, выработки единой программы прекращения.

### Об аффилированных лицах

Аффилированным лицом, контролирующим акционерное общество, является:

№ п/п	Ф.И.О.	Характер отношений с ОАО «Гамбринус» (должность)	Основание
1	Ризванов Ильшат Ульфатович	Директор - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	Протокол внеочередного общего собрания Акционеров ОАО «Гамбринус» №013 от 08.08.2014г.

Список аффилированных лиц в 2017 году не изменялся. Списки аффилированных лиц раскрываются в соответствии с требованиями действующего законодательства в сети Интернет на сайте ОАО "Гамбринус" и на информационном сайте ЗАО Интерфакс. В настоящее время, кроме указанных выше акционеров, аффилированными лицами продолжают оставаться ООО "Горизонт" (с долей участия в уставном капитале - 26%).

Государственной помощи. НЕТ



### Мероприятия по экологии и промышленной безопасности

В 2017 году среднесписочная численность работников, занятых во вредных условиях труда составила 167 человек.

Работники, занятые на работах с вредными условиями труда, обеспечены бесплатным молоком, пользуются льготным пенсионным обеспечением, установлены доплаты к часовым тарифным ставкам, дополнительные отпуска.

Проводятся предварительные, периодические и углубленные медосмотры работников, занятых на работах с вредными условиями труда, медосмотры женщин.

Рабочие, занятые на работах повышенной опасности и с вредными условиями труда, проходят ежегодную проверку знаний по охране труда в комиссии предприятия. Члены аттестационной комиссии прошли обучение охране труда, обучены и аттестованы по всем видам надзора в Управлении Ростехнадзора.

В соответствии с планом производственного контроля осуществляется контроль качества воздушной среды, питьевой воды и сточных вод, утилизация отходов производства, вывоз ТБО на городской полигон захоронения отходов.

Всего на охрану труда израсходовано 3 832,6 тыс. руб., в том числе:

- приобретение спецодежды, специальной обуви и других СИЗ – 1 061 тыс. руб.;
- выдача молока – 110 тыс. руб.;
- предварительные и периодические медицинские осмотры – 1 021,3 тыс. руб.;
- обеспечение мылом и санитарно-гигиеническими средствами – 175,5 тыс. руб.;
- обучение охране труда ответственных лиц – 170,1 тыс. руб.;
- ремонт и поверка манометров – 112 тыс. руб.;
- установка вентиляций – 608 тыс. руб.;
- страхование от несчастных случаев на производстве – 574,7 тыс. руб.

В рамках осуществления деятельности по охране природопользования в 2017 г. проведена модернизация оборудования: канализация в цехах основного производства. Произведены анализы сточных вод – 17,2 тыс. руб.

Мероприятия по пожарной безопасности:

Установка Система оповещения и эвакуации в пристрое к варочному цеху – на сумму 52,7 тыс. руб.

Проверка пожарных гидрантов, рукавов, заправка огнетушителей – на сумму 28,5 тыс. руб.

Проведены работы по расчету пожарного риска на предприятии на сумму 180 тыс. руб.

*Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году.*

Таблица 5.1.

Вид энергетического ресурса	Единица измерения	2016г		2017г	
		Объем потребления в натуральном выражении	Объем потреблен ия, тыс. руб. с НДС	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потреблен ия, тыс. руб. с НДС
Электрическая энергия	тыс.квт/час	3 774	14 945	3 100	7 364
Бензин автомобильный АИ-92	литр	94 812	3 248	104 119	3 324
Бензин автомобильный АИ-95	литр	8 577	247	10 235	338
Бензин автомобильный АИ-98	литр	0	0	0	0
Топливо дизельное	литр	91 458	3 643	78 248	2 778
Газ естественный (природный)	тыс.м.куб.	1 390	8 032	1 260	7 364
Выработано тепловой энергии	гкал	10 291		9 338	

Иные виды энергетических ресурсов, кроме указанных в таблице 5.1., в отчетном году не использовались.

**Ключевые показатели финансового анализа**

При анализе финансового положения ОАО «Гамбринус» выявлены ключевые показатели.

Показатели финансового положения и результатов деятельности предприятия имеющие исключительно хорошие значения:

- чистые активы уменьшились, но превышают уставный капитал;
- убыток от финансово-хозяйственной деятельности составляет 23 473 тыс. руб.

**21. Приложения (Ф5)**

Директор



Ризванов И.У.

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

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

Форма 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего в том числе.	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-





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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства  
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	остаточная	Поступило	Выбыло объектов			Переоценка	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
							первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	начислено амортиза- ции				
Основные средства (без вложений в в том числе: Здания	5200	за 2017 г.	259 719	107 697	152 022	37 641	1 247	1 247	37 902		296 113	144 352	
	5210	за 2016 г.	193 938	80 019	113 919	68 594	2 813	2 813	30 491		259 719	107 697	
	5201	за 2017 г.	3 229	392		4 816			334		8 045	726	
	5211	за 2016 г.	2 373	259	2 114	855			133		3 229	392	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2017 г.	220 459	91 570		29 429	655	655	31 625		249 233	122 540	
	5212	за 2016 г.	164 712	68 262	96 450	57 842	2 095	2 095	25 403		220 459	91 570	
Сооружения	5203	за 2017 г.	24 761	9 515		3 396	10	10	4 131		28 147	13 636	
	5213	за 2016 г.	17 901	6 218	11 683	7 055	195	195	3 492		24 761	9 515	
Офисное оборудование	5204	за 2017 г.	1 048	856			30	30	107		1 018	933	
	5214	за 2016 г.	998	756	242	50			100		1 048	856	
Производственный и хозяйственный	5205	за 2017 г.	1 527	782					178		1 527	960	
	5215	за 2016 г.	1 233	619	614	294			163		1 527	782	
Транспортные средства	5206	за 2017 г.	8 695	4 582			552	552	1 527		8 143	5 557	
	5216	за 2016 г.	6 721	3 905	2 816	2 497	523	523	1 200		8 695	4 582	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2017 г.											
	5230	за 2016 г.											
в том числе	5221	за 2017 г.											
	5231	за 2016 г.											

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего	5240	за 2017 г.	18 980	80 058	24 263	37 642	37 133
	5250	за 2016 г.	11 484	141 091	65 002	68 593	18 980

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
третьим лицам (кроме продаж) -	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
вложений	5329	-	-	-

#### 4. Запасы

[illegible]



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающаяся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
								списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность -	5510	за 2017 г.	63 004	-157	2 129 653	-	-2 126 769	-	-136	-	-293
в том числе:	5530	за 2016 г.	79 777	-457	2 414 624	-	-2 431 397	-	-300	-	-157
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	42 046	-157	1 149 108	-	-1 145 247	-	-136	-	-293
	5531	за 2016 г.	65 441	-457	1 328 029	-	-1 351 424	-	-300	-	-157
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	5 506	-	166 343	-	-169 139	-	-	-	-
	5532	за 2016 г.	6 435	-	252 019	-	-252 948	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2017 г.	15 452	-	814 202	-	-812 383	-	-	-	-
	5533	за 2016 г.	7 901	-	834 576	-	-827 025	-	-	-	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	63 004	-157	2 129 653	-	-2 126 769	-	-136	X	-293
	5520	за 2016 г.	79 777	-457	2 414 624	-	-2 431 397	-	-300	X	-157

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код		
Всего	5540		
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	5541		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542		
прочая	5543		
	5544		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгов в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	выбыло	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5571	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
в том числе кредиты	5552	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5572	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
займы	5553	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5573	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
прочая	5554	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0
	5575	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	5556	за 2017 г.	160 874	1 371 208	2 822	-1 339 042	-1 925	-1 925	193 937
	5580	за 2016 г.	135 188	1 817 340	3 915	-1 732 966	-2 603	-2 603	160 874
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	79 268	552 312	1 995	-528 822	-1 739	-1 739	103 014
	5581	за 2016 г.	53 633	830 441	3 299	-805 655	-2 450	-2 450	78 268
авансы полученные	5562	за 2017 г.	340	53 795		-53 735	-28	-28	372
	5582	за 2016 г.	811	95 169		-95 632	-8	-8	340
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	69 026	539 460	809	-533 611	-158	-158	75 526
	5583	за 2016 г.	67 034	637 886	615	-636 465	-145	-145	50 026
кредиты	5564	за 2017 г.							
	5584	за 2016 г.							
займы	5565	за 2017 г.	1 600	9 000	18	-7 618			3 000
	5585	за 2016 г.		1 600					1 600
прочая	5566	за 2017 г.	10 640	216 641		-215 255			12 025
	5586	за 2016 г.	13 710	252 144		-255 214			10 640
Итого	5587	за 2017 г.							
	5587	за 2016 г.							
	5550	за 2017 г.	160 874	1 371 208	2 822	-1 339 042	-1 925	-1 925	193 937
	5570	за 2016 г.	135 188	1 817 340	3 915	-1 782 966	-2 603 X	-2 603 X	160 874

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

в тыс рублей

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.	изменение в тыс руб	в %
Материальные затраты	5610	294 236	366 602	-72	-19,74%
Расходы на оплату труда	5620	170 289	194 086	-24	-12,26%
Отчисления на социальные нужды	5630	55 581	59 157	-4	-6,04%
Амортизация	5640	37 737	30 491	7	23,76%
Прочие затраты	5650	169 911	160 417	9	5,92%
Итого по элементам	5660	727 754	810 753	-83	-10,24%
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	4 168	-		
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		9 040		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	723 586	819 793		





**РАСЧЕТ**  
**оценки стоимости чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	171 002	188 894
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	-
	1120+1130+		
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1140+1180	280	5564
7. Запасы	1210	83 219	69 180
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 974	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	62 847	65 595
10. Денежные средства	1250	8 119	7 965
11. Прочие оборотные активы	1260	575	22
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		328 016	337 220
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	11 360	12 607
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	1 600	3 000
16. Кредиторская задолженность	1520	160 907	190 937
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		173 867	206 544
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к			
21. расчету (стр. 20))		154 149	130 676

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Ризванов И.У.

(подпись)

(расшифровка подписи)

<\*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

