Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: **Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" (АО "ШМПК")**	по ОКПО	00422385		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4502001661		
Вид экономической деятельности: **Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом**	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество** /	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес): **641870, Курганская обл, Шадринск г, Тюменская, д. № 1**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 823	9 118	9 413
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 718	2 770	2 638
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 541	11 888	12 051
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	48	44	45
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	530	642	260
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	206	155	67
	Прочие оборотные активы	1260	23	-	-
	Итого по разделу II	1200	808	841	372
	БАЛАНС	1600	12 348	12 729	12 423

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 440	1 440	1 440
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 630	22 630	22 630
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(15 118)	(15 906)	(17 508)
	Итого по разделу III	1300	8 952	8 164	6 562
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	528	487	470
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	528	487	470
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	856	2 170	3 300
	Кредиторская задолженность	1520	1 951	1 862	2 034
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	62	46	57
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 869	4 078	5 391
	БАЛАНС	1700	12 348	12 729	12 423

Руководитель _____ Марчук Виктор Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" (АО "ШМПК")	по ОКПО	00422385		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4502001661		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	9 256	5 789
	Себестоимость продаж	2120	(6 493)	(1 975)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 763	3 814
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(1 539)	(1 362)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 224	2 452
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	248	-
	Прочие расходы	2350	(528)	(835)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	944	1 617
	Текущий налог на прибыль	2410	(64)	(129)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	32	(47)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(40)	(17)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(52)	(130)
	Прочее	2460	-	261
	Чистая прибыль (убыток)	2400	788	1 602

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 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	788	1 602
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Марчук Виктор Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" (АО "ШМПК")	по ОКПО	00422385		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4502001661		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	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 2016 г.	3100	1 440	-	22 630	-	(17 508)	6 562
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 602	1 602
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 602	1 602
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

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	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	1 440	-	22 630	-	(15 906)	8 164
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	787	787
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	787	787
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	1 440	-	22 630	-	(15 118)	8 952

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 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	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	8 952	8 164	6 562

Руководитель _____ Марчук Виктор Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2018 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
Организация: Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" (АО "ШМПК")	по ОКПО	00422385		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4502001661		
Вид экономической деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	по ОКВЭД	68.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество /	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 051	4 300
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 050	4 276
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1	24
Платежи - всего	4120	(8 000)	(4 232)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 271)	(1 714)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 636)	(1 375)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(109)	(145)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(984)	(998)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	51	68
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	20
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	20
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	20
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	51	88
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	155	67
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	206	155
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Марчук Виктор Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2019 г.

АО "Шадринский мясоптицекомбинат"

Пояснительная записка
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2018 год

СОДЕРЖАНИЕ

1 Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности 3
2 Учетная политика Организации в 2018 году 3
2.1 Основные положения учетной политики. 3
2.2 Бухгалтерский учет 4
2.3 Налоговый учет 4
3 Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2018 год 5
3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности 5
3.2 Прочие доходы и расходы 7
3.3 Налог на прибыль за 2018 год 8
4 Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату 9
4.1 Порядок округления итоговых показателей разделов баланса и приложений к бухгалтерскому балансу. 9
4.2 Основные средства 9
4.3 Нематериальные активы 10
4.4 Материально-производственные запасы 11
4.5 Кредиты и займы полученные 12
4.6 Дебиторская задолженность 13
4.7 Кредиторская задолженность 15
4.8 Капитал 17
4.9 Операции и расчеты со связанными сторонами 17
5 События после отчетной даты 18

В настоящей Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности АО «Шадринский мясоптицекомбинат» (далее – «Организация») за 2018 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения ее денежных средств.
Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
Все приведенные в настоящей Пояснительной записке стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное.

1 Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности

Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" зарегистрировано постановлением Администрации г .Шадринска за № 485-9 от 13.08.92 г.
Новая редакция Устава общества утверждена общим собранием акционеров АО «ШМПК». Протокол №1 от 24 июня 2016 года.

Уставный капитал общества на 01.01.2018 г. составляет 1439,6 тыс. руб., разделенных на 14396 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая. В течение 2018 г. уставный капитал не изменялся.

Учетная политика на 2018 год утверждена приказом № 10 от 31.12.2017г. по АО «ШМПК».
Численность работников Организации на 31.12.2018 г. составляет 4 чел.

Основным направлением деятельности Организации в 2018 году являлось сдача в аренду нежилых помещений.

Руководство текущей деятельностью Организации осуществляется единоличным исполнительным органом – Исполняющим обязанности генерального директора Марчук Виктор Анатольевич.

2 Учетная политика Организации в 2018 году

2.1 Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 и Методическими указаниями по учету основных средств. . Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. . Для учета выбытия основных средств к счету 01 «Основные средства» открывается субсчет «Выбытие основных средств». В дебет этого субсчета переносится первоначальная стоимость выбывающего объекта, а в кредит – сумма накопленной амортизации. Остаточная стоимость основного средства, сформированная на указанном субсчете, списывается в дебет счета 91 «Прочие расходы» и учитывается в составе прочих расходов.
Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 и Методическими указаниями по учету МПЗ. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо и непосредственно связанных с их приобретением. Списание запасов в бухгалтерском учете производится по фактической себестоимости на основании актов на списание товарно-материальных ценностей.

В целях бухгалтерского учета доходы от обычных видов деятельности, а также доходы от реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (выручка от реализации) признаются по методу начисления («по отгрузке»).
Для уточнения оценки отдельных активов Организация создает следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам.
- резерв на отпуска

2.2 Бухгалтерский учет

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу Организации, возглавляемую главным бухгалтером.
Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности, нормативными актами Российской Федерации по вопросам бухгалтерского учета и отчетности (Положениями по бухгалтерскому учету, Методическими указаниями и пр.) и Учетной политикой Организации.
В 2018 году изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации не осуществлялись.

2.3 Налоговый учет

Предметом налогового учета является любой вид деятельности Организации, в результате которого возникают обязательства по исчислению и уплате (удержанию) налогов и/или сборов.

Налоговый учет ведется бухгалтерской службой Организации. Ответственность за ведение налогового учета возложена на главного бухгалтера.

Система налогового учета Организации строится на основе данных бухгалтерского учета. При этом данные бухгалтерского учета группируются и/или корректируются таким образом, чтобы обеспечить расчет налоговой базы в соответствии с действующим налоговым законодательством.

В случае, если в регистрах бухгалтерского учета содержится недостаточно информации для определения налоговой базы в соответствии с требованиями налогового законодательства, Организация дополняет применяемые регистры бухгалтерского учета необходимыми реквизитами, формируя тем самым регистры налогового учета, а также ведет отдельные регистры налогового учета, в которых осуществляется систематизации данных по отдельным хозяйственным операциям или группам операций за отчетный (налоговый) период.

Методы ведения налогового учета и порядок составления налоговых деклараций соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации о налогах и сборах.

3 Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2018 год

3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы от обычных видов деятельности, отраженные по строке 2110 «Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей» Отчета о финансовых результатах, по их видам приведены в таблице ниже:

Таблица 3.1.1

Виды доходов от обычных видов деятельности	2018	2017
Предоставление имущества в аренду	9256	5789
Прочая выручка	0	0
Итого:	**9256**	**5789**

Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы) **по элементам затрат** (материальные, расходы на оплату труда и т.д.) Организация раскрывает в Таблице 3.1.2. Затраты на производство.
Затраты на производство

Таблица 3.1.2.

Наименование показателя		за 2018 год	за 2017год
Материальные затраты	5610	117	314
Расходы на оплату труда	5620	1651	1394
Отчисления на социальные нужды	5630	485	384
Амортизация	5640	295	295
Прочие затраты	5650	5484	950
Итого по элементам	5660	8032	3337
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	0	0
Готовой продукции и товаров для перепродажи	5671	0	0
Расходов будущих периодов	5672	0	0
Резервов предстоящих расходов и платежей	5673	0	0
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	0	0
Незавершенного производства	5681	0	0
Готовой продукции и товаров для перепродажи	5682	0	0
Расходов будущих периодов	5683	0	0
Резервов предстоящих расходов и платежей	5684	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8032	3337

Формирование финансовых результатов от обычных видов деятельности за 2018 год представлено в следующей таблице:

Таблица 3.1.3

Год	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Прибыль от продаж
1	2	3	4=2-3	5	6	7=4-5-6
2018	9256	6493	2763	0	1539	1224
2017	5789	1975	3814	0	1362	2452
Изменение показателя	3467	4518	(1051)	0	177	(1228)

В составе управленческих расходов (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) Организацией отражены следующие расходы:

Таблица 3.1.4

Наименование расхода	2018	2017	Изменение показателя 2018 г. по сравнению с 2017 г.
Расходы на оплату труда (в том числе взносы во внебюджетные фонды)	1105	902	188
Расходы на персонал	0	0	0
Затраты на приобретение малоценного имущества и прочих материалов	7	18	(12)
Текущие расходы на активы (аренда, содержание, ремонт)	2	3	(1)
Услуги сторонних организаций	84	110	(19)
Амортизация основных средств	295	295	0
Расходы на связь и коммуникации	40	27	13
Прочие расходы общепроизводственного и общехозяйственного назначения	6	7	8
Итого:	**1539**	**1362**	**177**

Суммарные затраты Организации на потребление энергетических ресурсов составили:

Таблица 3.1.5

Наименование расхода	2018	2017	Изменение показателя 2018 г. по сравнению с 2017 г.
Теплоэнергия	1021	786	235
Электроэнергия	4708	(14)	4722
Итого:	**5729**	**772**	**4957**

3.2 Прочие доходы и расходы

В составе доходов, не относящихся к доходам от обычных видов деятельности, по строке 2340 Организацией отражены следующие доходы:

Таблица 3.2.1

Наименование дохода	2018	2017	Изменение показателя 2018 г. по сравнению с 2017 г.
Доходы от реализации амортизируемого имущества	0	0	0
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	0	0	0
Доходы от выбытия прочих материальных ценностей	0	0	0
Доходы в виде кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	0	0	0
Стоимость имущества, выявленного по результатам инвентаризации (излишки)	0	0	0
Прочие доходы	248	0	248
Итого:	**248**	**0**	**248**

В составе расходов, не относящихся к расходам по обычным видам деятельности (строка 2350 Отчета о финансовых результатах), Организация учитывала следующие расходы:

Таблица 3.2.2.

Наименование расхода	2018	2017	Изменение показателя 2018 г. по сравнению с 2017 г.
Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией амортизируемого имущества	0	0	0
Расходы от выбытия прочих материальных ценностей	0	0	(57)
Резерв на отпуск	0	0	0
Услуги кредитных организаций	35	29	7
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	39	30	30
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	48	48
Расходы в виде дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности (в части, превышающей резерв по сомнительным долгам)	0	0	0
Налоги	368	658	(141)
Расходы прочие	86	70	(4)
Итого:	**528**	**835**	**(117)**

3.3 Налог на прибыль за 2018 год

Ставка налога на прибыль, которая применялась Организацией в отчетном периоде, составляет 20%.
Прибыль до налогообложения за 2018 год составил 944 тыс. руб

Условный расход по налогу на прибыль за 2018 г. составил 189 тыс. руб
Изменение отложенных налоговых обязательств за 2018г. составило 40 тыс.руб
Изменение отложенных налоговых активов за 2018г. составило (52)тыс.руб
Прочее за 2018г составило (0) тыс.руб
Текущий налог на прибыль за 2018 год составил (64) тыс. руб.
Чистая бухгалтерская прибыль за 2018 год составила 788 тыс. руб.

4 Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату

4.1 Порядок округления итоговых показателей разделов баланса и приложений к бухгалтерскому балансу.

Показатели баланса и приложений к бухгалтерскому балансу приведены в тысячах рублей. При этом итоговые показатели разделов баланса и приложений к бухгалтерскому балансу округлены до тысячи рублей после сложения неокругленных показателей в рублях, входящих в указанный раздел.

4.2 Основные средства

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости (фактическим затратам на приобретение, сооружение и изготовление) за вычетом накопленной амортизации. Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования этого объекта.

Затраты на проведение ремонта основных средств в бухгалтерском учете отражаются в том периоде, к которому они относятся, резерв на ремонт основных средств не создается.

Наличие и движение основных средств, находящихся на балансе Организации, представлено в нижеследующей таблице: Таблица 4.2.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Собственные основные средства на балансе Организации, всего	5200	2017	30481	(21363)	0	(37)	37	(295)	30444	(21621)
	5210	2017	30481	(21068)	0	0	0	(295)	30481	(21363)
Здания, помещения, сооружения производственные	5201	2018	27485	(18454)	0	0	0	(291)	27485	(18745)
	5211	2017	27485	(18163)	0	0	0	(291)	27485	(18454)
Машины и оборудование	5202	2018	2996	(2909)	0	(37)	37	(4)	2959	(2876)
	5212	2017	2996	(2905)	0	0	0	(4)	2996	(2909)
Транспортные средства	5203	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
	5213	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Основные средства, переданные/подлежащие передаче в финансовую аренду, учитываемые на балансе Организации, всего	5220	2018	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Незавершенных капитальных вложений Организация не имеет.

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации (увеличение стоимости включено в графу «Поступило» таблицы 4.2.1., уменьшение стоимости в результате частичной ликвидации включено в графу «Выбыло» таблицы 4.2.1.).

Таблица 4.2.2

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, всего	5260	0	0
Здания, помещения, сооружения производственные	5261	0	0
Машины и оборудование	5262	0	0
Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации, всего	5270	0	0

Иное использование основных средств приведено в следующей таблице:

Таблица 4.2.3

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (операционная аренда)	5280	20189	20189	20189
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (финансовая аренда)	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (финансовая аренда)	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (операционная аренда)	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Основные средства в залоге	5286	0	0	0

4.3 Нематериальные активы

Организация на отчетную дату не имеет нематериальных активов.

4.4 Материально-производственные запасы

Запасы принимаются Организацией к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо и непосредственно связанных с их приобретением.

Оценка материалов и товаров при их выбытии производилась по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов приведено в следующей таблице.

Таблица 4.4.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло/погашено					
			Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытки от снижения стоимости		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы, всего	5400	2018	44	0	120	(116)	0	0		48	0
	5420	2017	45	0	128	(129)	0	0		44	0
в том числе:											
топливо	5401	2018	0	0	0	(0)	0	0		0	0
	5421	2017	0	0	0	(0)	0	0		0	0
Инвентарь и хозпринадлежности	5402	2018	9	0	104	(87)	0	0		26	0
	5422	2017	25	0	95	(111)	0	0		9	0
спецодежда	5403	2018	14	0	14	(14)	0	0		14	0
	5423	2017	12	0	17	(15)	0	0		14	0
Тара и упаковка	5404	2018	0	0	0	0	0	0		0	0
	5424	2017	0	0	0	0	0	0		0	0
Расходы будущих периодов	5405	2018	0	0	0	0	0	0		0	0
	5425	2017	0	0	0	0	0	0		0	0
Прочие материалы	5406	2018	21	0	2	(15)	0	0		8	0
	5426	2017	8	0	13	0	0	0		21	0
Готовая продукция	5407	2018	0	0	0	0	0	0		0	0
	5427	2017	0	0	0	0	0	0		0	0

Организация не имеет запасов в залоге.

4.5 Кредиты и займы полученные

При формировании в бухгалтерском учете информации о полученных займах и кредитах, а также затратах, связанных с их получением, Организация руководствуется ПБУ 15/2008.
Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.
Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2018 г. составила 856 тыс. руб (на 31.12.17г.- 2170 тыс. руб.).
Расшифровка задолженности по кредитам и займам (строки 1410, 1510 баланса) приведена в таблице ниже:

Таблица 4.5.1

Задолженность по кредитам и займам	На 31.12.18	На 31.12.17
Долгосрочные кредиты и займы, всего:	**0**	**0**
в том числе:		
Необеспеченные займы	0	0
Краткосрочные кредиты и займы, всего:	**856**	**2170**
в том числе:		
Необеспеченные займы	856	3300

4.6 Дебиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражены в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе каждого дебитора/кредитора и каждого договора.
Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками).
Данные о дебиторской задолженности по ее видам и размере представлены в таблице ниже:

Таблица 4.6.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменение за период							На конец периода	
					Поступление		Выбытие				Перевод из кратко-срочной в долго-срочную		
			Учтенная по условиям договора	Резерв по сомни-тельным долгам	Основной долг по сделке /операции	Начис-ленные проценты, штрафы	Погашение	Списание	Создание резерва	Восста-новление резерва		Учтенная по условиям договора	Резерв по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего	5501	2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5521	2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	5510	2018	891	(249)	11412	0	(11704)	0	(39)	219	0	599	(69)
	5530	2017	529	(269)	6620	0	(6258)	0	(30)	50	0	891	(249)
Задолженность покупателей и заказчиков	5511	2018	426	(37)	10108	0	(10000)	0	(39)	7	0	534	(69)
	5531	2017	178	(49)	2228	0	(1980)	0	(27)	39	0	426	(37)
Задолженность перед персоналом организации	5512	2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5532	2017	77	0	142	0	(219)	0	0	0	0	0	0
Задолженность поставщиков и подрядчиков	5513	2018	58	0	0	0	(56)	0	0	0	0	2	0
	5533	2017	2	0	1127	0	(1071)	0	0	0	0	58	0
Задолженность прочая	5514	2018	407	(212)	1304	0	(1648)	0	(0)	212	0	63	(0)
	5534	2017	272	(220)	3123	0	(2988)	0	(3)	11	0	407	(212)
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ВСЕГО	5500	2018	891	(249)	11412	0	(11704)	0	(39)	219	0	599	(69)
	5520	2017	529	(269)	6620	0	(6258)	0	(30)	50	0	891	(249)

Сведения о просроченной дебиторской задолженности приведены в следующей таблице

Таблица 4.6.2

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018		На 31.12.2017		На 31.12.2016	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность, всего	5540	69	0	249	0	269	0
в том числе:							
Авансы выданные	5541	0	0	0	0	0	0
Задолженность прочая	5542	0		212		220	
Задолженность покупателей и заказчиков	5543	69	0	37	0	49	0

4.7 Кредиторская задолженность

Расшифровка движения кредиторской задолженности представлена в таблице 4.7.1. независимо от ее отражения в бухгалтерском балансе на отчетные даты, так как в процессе осуществления хозяйственных операций кредиторская задолженность может переходить в дебиторскую. Суммарно данные о дебиторской задолженности (таблица 4.6.1) и кредиторской задолженности (таблица 4.7.1) расшифровывают показатели 1230 и 1520 бухгалтерского баланса.

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «Основной долг по сделке», «Погашено» отражены за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Таблица 4.7.1.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменение за период					На конец периода
				Поступление		Выбытие		Перевод из краткосрочной в долгосрочную	
			Учтенная по условиям договора	Основной долг по сделке /операции	Начисленные проценты, штрафы	Погашение	Списание		Учтенная по условиям договора
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	5551	2018	0	0	0	0	0	0	0
	5571	2017	0	0	0	0	0	0	0
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5552	2018	0	0	0	0	0	0	0
	5572	2017	0	0	0	0	0	0	0
Задолженность по лизингу полученному	5553	2018	0	0	0	0	0	0	0
	5573	2017	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	5560	2018	1862	12825	0	(12736)	0	0	1951
	5580	2017	2034	8909	0	(9081)	(0)	0	1862
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5561	2018	1300	7146	0	(6799)	0	0	1647
	5581	2017	1667	3586	0	(3953)	0	0	1300
Задолженность покупателям и заказчикам	5565	2018	23	649	0	(641)	0	0	31
	5585	2017	68	358	0	(403)	0	0	23
Задолженность перед персоналом организации	5562	2018	83	1639	0	(1647)	0	0	75
	5582	2017	80	1430	0	(1427)	0	0	83
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5563	2018	40	481	0	(481)	0	0	40
	5583	2017	0	406	0	(366)	0	0	40
Задолженность перед бюджетом	5564	2018	251	2082	0	(2175)	0	0	158
	5584	2017	208	1973	0	(1930)	0	0	251
Задолженность прочая	5565	2018	165	828	0	(993)	0	0	0
	5585	2017	11	1156	0	(1002)	0	0	165
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ВСЕГО	5550	2018	1862	12825	0	(12736)	0	0	**1951**
	5570	2017	2034	8909	0	(9081)	0	0	1862

Сведения о просроченной кредиторской задолженности приведены в Таблице

Таблица 4.7.2.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Просроченная кредиторская задолженность, всего	5590	794	0	0
в том числе:				
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5591	794	0	0

Организация начисляет оценочные обязательства (резервы) на предстоящие расходы на отпуска по итогам года.

Сумма резерва на отпуск рассчитана на 31.12.2018 путем умножения числа дней неиспользованного отпуска на среднедневной заработок сотрудника, рассчитанный за предшествующие отчетному 12 месяцев.

Таблица 4.7.3.

Наименоваание показателя	На 31.12.17	Сформированный в 2018г.	Израсходован в2018г	На 31.12.18
Резерв на отпуск	46	144	128	62

4.8 Капитал

Структура капитала на начало и конец отчетного периода представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	На 01.01.2018	Изменение	На 31.12.18
Уставный капитал	1440		1440
Добавочный капитал	22630		22630
Нераспределенная прибыль	(15906)	787	(15118)
Итого:	**8164**	**787**	**8952**

4.9 Операции и расчеты со связанными сторонами

Состав связанных сторон представлен в нижеследующей таблице:

Таблица 4.9.1.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Марчук Виктор Анатольевич	г. Шадринск	Лицо аффилировано обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	12.04.2012 г.	0,35	0,35
2.	Кислицин Владислав Анатольевич		лицо аффилировано обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. является членом Совета директоров акционерного общества	16.08.2014 г.	9,72	9,72
3.	Попов Артемий Юрьевич		лицо аффилировано обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. является членом Совета директоров акционерного общества	16.08.2014 г.	0	0
4.	Лыкова Наталья Анатольевна		лицо аффилировано обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. является членом Совета директоров акционерного общества	16.08.2014 г.	0	0

5.	Левченко Евгений Игоревич		лицо аффилированно обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. является членом Совета директоров акционерного общества	16.08.2014 г.	15,78	15,78
6.	Докин Станислав Михайлович		лицо аффилированно обществу в соответствии со ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.91 г. № 948-1, т.к. является членом Совета директоров акционерного общества	16.08.2014 г.	0	0

Операций со связанными сторонам в 2018 году

Таблица 4.9.2.

Наименоваание операции	На 31.12.17	Предоставлено в 2018г.	Погашено в2018г	На 31.12.18
Договор беспроцентного займа №б/н от 21.09.2015г. с Поповым Артемием Юрьевичем	**50**	**0**	**0**	**50**
Договор беспроцентного займа №б/н от 12.02.2016г. с Поповым Артемием Юрьевичем	**50**	**0**	**0**	**50**
Договор беспроцентного займа №б/н от 18.10.2016г. с Поповым Артемием Юрьевичем	**100**	**0**	**0**	**100**
Договор беспроцентного займа №б/н от 26.16.2017г. с Поповым Артемием Юрьевичем	**20**	**0**	**0**	**20**
итого	**220**	**0**	**0**	**220**

Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу за 2018 год включает заработную плату в размере 472 тыс. руб. Премии не начислялись. Суммы вознаграждения указаны без начисленных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды
Данные расходы отражены в составе строки «Затраты на оплату труда» таблицы «Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) таблица 3.1.2..

5 События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в пояснительной записке, отсутствуют.

Исполняющий обязанности генерального директора: В.А.Марчук

Главный бухгалтер: Н.В.Воробьёва 20.02.2019г.