



Общество с ограниченной
ответственностью
"Практик-Аудит"

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

АО «Кулундаконсервмолоко»

за 2019 год

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Кулундаконсервмолоко» (АО «Кулундаконсервмолоко»), ОГРН 1022202238079, 658922, Алтайский край, Кулундинский район, село Кулунда, улица Молодежная, д. 1 состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кулундаконсервмолоко» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

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

**Ответственность аудитора за аудит
годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров АО «Кулундаконсервмолоко», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

Заключение независимого аудитора

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организаций
(квалификационный аттестат № К 010093
от 19.12.1994, срок действия не ограничен)



Л.В. Бабина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Практик-Аудит»,
ОГРН 1022200769799,
656015, г. Барнаул, пр-т Красноармейский, д. 108, этаж 3, офис 308,
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11006014318

25 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация	Акционерное общество "КУЛУНДАКОНСЕРВМОЛОКО"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Производство молока и сливок в твердой форме	по ОКПО			
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличное акционерное общество / Частная собственность	ИНН	2253000164		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	10.51.4		
Местонахождение (адрес)	658922, Алтайский край, Кулундинский р-н, Кулунда с, Молодежная ул, д. № 1	по ОКОПФ / ОКФС	12287	18	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	☒ ДА ☐ НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ООО "Практик-Аудит"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	2208004015		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1022200769799		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	25 012	26 921	25 439
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	379	397	555
	Итого по разделу I	1100	25 391	27 318	25 994
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	26 345	27 534	28 176
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	104 235	43 660	61 312
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 012	1 215	2 433
	Прочие оборотные активы	1260	15	168	171
	Итого по разделу II	1200	132 607	72 577	92 092
	БАЛАНС	1600	157 998	99 895	118 086

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 987	1 987	1 987
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	13 834	13 834	13 834
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	298	298	298
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12 511	11 171	11 464
	Итого по разделу III	1300	28 630	27 290	27 583
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	900	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	59	44	53
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	959	44	53
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	128 409	72 561	90 450
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	128 409	72 561	90 450
	БАЛАНС	1700	157 998	99 895	118 086



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество "КУЛУНДАКОНСЕРВМОЛОКО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Производство молока и сливок в твердой форме

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Непубличные акционерные
общества**

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
2253000164		
10.51.4		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	151 955	158 223
	Себестоимость продаж	2120	(149 759)	(156 874)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 196	1 349
	Коммерческие расходы	2210	(149)	-
	Управленческие расходы	2220	(24)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 023	1 349
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	2 054	431
	Прочие расходы	2350	(2 218)	(1 644)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 859	136
	Налог на прибыль	2410	(454)	(429)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(439)	(438)
	отложенный налог на прибыль	2412	(16)	9
	Прочее	2460	(65)	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 340	(293)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 340	(293)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Коваль Анатолий
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	Акционерное общество "КУЛУНДАКОНСЕРВМОЛОКО"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Производство молока и сливок в твердой форме
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения:	в тыс. рублей
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2019
по ОКПО	2253000164
ИНН	10.51.4
по ОКВЭД 2	12267 16
по ОКОПФ / ОКФС	384
по ОКЕИ	

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 2017 г.	3100	1 987	-	13 834	298	11 464	27 583
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(293)	(293)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(293)	(293)
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	1 987	-	13 834	298	11 171	27 290
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 340	1 340
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 340	1 340
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	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	1 987	-	13 834	298	12 511	28 630

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	28 630	27 290	27 583



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

25 февраля 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "КУЛУНДАКОНСЕРВМОЛОКО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство молока и сливок в твердой форме

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
2253000164		
10.51.4		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	225 119	313 414
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	224 707	309 862
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	412	3 552
Платежи - всего	4120	(225 222)	(314 632)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(123 692)	(83 495)
в связи с оплатой труда работников	4122	(61 498)	(78 786)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(458)	(446)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(39 574)	(151 905)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(103)	(1 218)
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 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	900	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	900	-
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	-	-
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	900	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	797	(1 218)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 215	2 433
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 012	1 215
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Коваль Анатолий
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

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			Убыток от обесценения	Переоценка		накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
в том числе:	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-



Коваль Анатолий
Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	68 642	(41 720)	849	(368)	351	(2 742)	-	-	69 123	(44 111)	
в том числе:	5210	за 2018г.	61 232	(40 524)	9 022	(1 613)	1 417	(2 614)	-	-	68 642	(41 720)	
Транспортные средства	5201	за 2019г.	11 204	(8 278)	-	(268)	268	(735)	-	-	10 937	(8 745)	
	5211	за 2018г.	11 825	(8 342)	417	(1 038)	848	(784)	-	-	11 204	(8 278)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2019г.	27 316	(19 615)	849	(100)	83	(1 410)	-	-	28 065	(20 942)	
	5212	за 2018г.	24 354	(18 925)	3 536	(575)	569	(1 259)	-	-	27 316	(19 615)	
Здания	5203	за 2019г.	21 333	(8 381)	-	-	-	(379)	-	-	21 333	(8 759)	
	5213	за 2018г.	16 264	(8 028)	5 069	-	-	(353)	-	-	21 333	(8 381)	
Сооружения	5204	за 2019г.	8 113	(5 052)	-	-	-	(215)	-	-	8 113	(5 267)	
	5214	за 2018г.	8 113	(4 836)	-	-	-	(216)	-	-	8 113	(5 052)	
Офисное оборудование	5205	за 2019г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	387	(387)	
	5215	за 2018г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	387	(387)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2019г.	50	(9)	-	-	-	(2)	-	-	50	(11)	
	5216	за 2018г.	50	(6)	-	-	-	(2)	-	-	50	(9)	
Земельные участки	5207	за 2019г.	239	-	-	-	-	-	-	-	239	-	
	5217	за 2018г.	239	-	-	-	-	-	-	-	239	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	323	849	(32)	(849)	291
	5250	за 2018г.	5 127	4 250	(32)	(9 022)	323
в том числе:							
Аммиачный компрессор п-110	5241	за 2019г.	38	-	-	-	38
	5251	за 2018г.	38	-	-	-	38
Воздухоотделительный бачок	5242	за 2019г.	63	-	-	-	63
	5252	за 2018г.	63	-	-	-	63
Градирия ПЛЕ ГП 100	5243	за 2019г.	82	-	-	-	82
	5253	за 2018г.	82	-	-	-	82
Насос Г2-ОПД	5244	за 2019г.	32	-	32	-	-
	5254	за 2018г.	64	-	32	-	32
Насос ЭЦВ 10-63-80	5245	за 2019г.	65	-	-	-	65
	5255	за 2018г.	-	65	-	-	65
Ванна молочная	5246	за 2019г.	43	-	-	-	43
	5256	за 2018г.	43	-	-	-	43
Расходомер-счетчик электромагнитный Взлет ТЭР ДУ 50 (пищевое исполнение)	5247	за 2019г.	-	105	-	105	-
	5257	за 2018г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5248	за 2019г.	-	376	-	376	-
	5258	за 2018г.	-	-	-	-	-
Насос ВЗ-ОР2-А-2	5249	за 2019г.	-	73	-	73	-
	5259	за 2018г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат СМ150-125-315-4 (37кВт)		за 2019г.	-	119	-	119	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Насос К290/30 под 37 кВт		за 2019г.	-	57	-	57	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат СМ150-125-315-4 (37кВт) №2		за 2019г.	-	119	-	119	-
		за 2018г.	-	-	-	-	-
Здание холодильника		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	4 731	338	-	5 069	-
Холодильная установка АКРИ (компрессор Copeland)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	1 072	-	1 072	-
Холодильная установка АКРИ (компрессор Copeland)		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	1 072	-	1 072	-
Аквадистиллятор электрический ДЭ-10М		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	42	-	42	-
Насос К160/30 (б) с электродвигателем 18,5/1500 №1		за 2019г.	-	-	-	-	-
		за 2018г.	-	61	-	61	-

Насос К160/30 (6) с электродвигателем 18,5/1500 №2	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	61	-	61	-
Подогреватель паровой воды ПП2-17-7-2(НЕРЖАВ. 16*1)	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	114	-	114	-
Самоходный электроштабелер Wapin FES-1232	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	417	-	417	-
Пресс горизонтальный №1	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	504	-	504	-
Пресс горизонтальный №2	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	504	-	504	-
Насос ЭЦВ 10-63-110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	45	-	-	45	-
Насос ЭЦВ 10-63-110 №2	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	61	-	-	61	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	216	-	268
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 523	7 523	7 523
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Коваль Анатолий

Николаевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 г.

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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 г.

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	27 534	-	49 164	(50 353)	-	-	-	X	26 345	-
	5420	за 2018г.	28 175	-	58 091	58 733	-	-	-	X	27 534	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	27 457	-	48 862	(50 020)	-	-	-	-	26 298	-
	5421	за 2018г.	27 861	-	46 641	(47 045)	-	-	-	-	27 457	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	77	-	278	(333)	-	-	-	-	23	-
	5423	за 2018г.	315	-	11 450	11 688	-	-	-	-	77	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На начало года		На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	43 660	-	71 144	-	(10 569)	-	-	-	-	-	-	104 235	-
в том числе:	5530	за 2018г.	61 312	-	37 347	-	(54 999)	-	-	-	-	-	-	43 660	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	28 514	-	70 592	-	(8 229)	-	-	-	-	-	-	90 877	-
Авансы выданные	5532	за 2018г.	1 015	-	1 729	-	(1 015)	-	-	-	-	-	-	1 729	-
Прочая	5513	за 2018г.	12 382	-	7 268	-	(6 233)	-	-	-	-	-	-	13 417	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2018г.	61 312	-	37 347	-	(54 999)	-	-	-	-	-	-	43 660	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	900	-	-	-	-	-	-	900
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	900	-	-	-	-	-	-	900
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	72 561	57 692	-	(1 844)	-	-	-	-	128 409
	5580	за 2018г.	90 450	72 557	-	(90 446)	-	-	-	-	72 561
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	2 053	2 385	-	(1 628)	-	-	-	-	2 810
	5581	за 2018г.	3 914	2 050	-	(3 911)	-	-	-	-	2 053
авансы полученные	5562	за 2019г.	2	-	-	-	-	-	-	-	2
	5582	за 2018г.	3 894	-	-	(3 892)	-	-	-	-	2
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	5 955	136	-	(205)	-	-	-	-	5 886
	5583	за 2018г.	5 961	5 955	-	(5 961)	-	-	-	-	5 955
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	64 552	55 170	-	(11)	-	-	-	-	119 711
	5586	за 2018г.	76 681	64 552	-	(76 681)	-	-	-	-	64 552
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2019г.	72 561	58 592	-	(1 844)	-	X	X	X	129 309
Итого	5570	за 2018г.	90 450	72 557	-	(90 446)	-	X	X	X	72 561

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	47 112	59 099
Расходы на оплату труда	5620	61 576	61 436
Отчисления на социальные нужды	5630	18 902	18 728
Амортизация	5640	2 742	2 614
Прочие затраты	5650	19 600	14 997
Итого по элементам	5660	149 932	156 874
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	149 932	156 874

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)
(подпись)

Руководитель

25 февраля 2020 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

**Коваль Анатолий
Николаевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 февраля 2020 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Коваль Анатолий
Николаевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

25 февраля 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2019г.		за 2018г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2019г.	5911	-	-	-
за 2018г.	5921	-	-	-

Руководитель


Коваль Анатолий
Николаевич

(расшифровка подписи)



25 февраля 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к «Бухгалтерскому балансу» и «Отчету о финансовых результатах»
АО «Кулундаконсервмолоко»
за 2019 год.

1.	Организация и виды деятельности	2
2.	Доходы от основных видов деятельности Общества	3
3.	Методика подготовки бухгалтерской отчетности	3
4.	Информация об учетной политике	4
5.	Основные средства и незавершенное капитальное строительство	4
6.	Нематериальные активы	5
7.	Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	6
8.	Прочие внеоборотные активы	6
9.	Запасы	7
10.	Информация о затратах на энергоресурсы и об объеме их использовании	7
11.	Финансовые вложения	7
12.	Дебиторская и кредиторская задолженность	8
13.	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства	8
14.	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте	8
15.	Изменения оценочных значений	8
16.	Налоговая задолженность	8
17.	Капитал	9
18.	Прочие доходы и расходы	9
19.	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства	11
20.	События, произошедшие после отчетной даты	11
21.	Условные обязательства и условные активы	12
22.	Операции со связанными сторонами	12
23.	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества	12
24.	Показатели по сегментам	12
25.	Прочая информация	12

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Кулундаконсервмолоко» (далее Общество) за 2019 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2019 года.

Табличные пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах отражены в приложении.

1. Организация и виды деятельности

Акционерное общество «Кулундаконсервмолоко» зарегистрировано Межрайонной инспекцией министерства Российской Федерации по налогам и сборам №14 по Алтайскому краю 10 сентября 2002 года;

основной государственный регистрационный номер: 1022202238079;

свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 22 № 001861667.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2253000164

Код причины постановки на учет (КПП): 225301001

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Кулундаконсервмолоко».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Кулундаконсервмолоко».

Адрес (местонахождение) юридического лица:

местонахождение: 658922, Алтайский край, Кулундинский район, с. Кулунда, ул. Молодежная, д. 1;

почтовый адрес: 658922, Алтайский край, Кулундинский район, с. Кулунда, ул. Молодежная, д. 1;

местонахождение постоянно действующего исполнительного органа: 658922, Алтайский край, Кулундинский район, с. Кулунда, ул. Молодежная, д. 1;

телефон: 8 (385 66) 22-2-80; факс: 8 (385 66) 28-8-83;

основной вид деятельности, который является преобладающим, и имеет приоритетное значение для АО «Кулундаконсервмолоко», – производство молока, сливок в твердых формах (ОКВЭД 10.51.4).

В соответствии с уставом, общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами;
- Хранение и складирование;
- Аренду прочих машин и оборудования;
- Аренду прочего автомобильного транспорта;
- Деятельность автомобильного грузового специализированного транспорта;
- Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- Удаление и обработка сточных вод;
- Удаление и обработка твердых отходов;
- Оптовую торговлю молочными продуктами;
- Розничную торговлю молочными продуктами;
- Прочие услуги по ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования
- Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;
- Розничную торговлю в неспециализированных магазинах.

АО «Кулундаконсервмолоко» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2019 год составила 267 человек.

В течение 2019 года исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Таблица 1. Единоличный Исполнительный орган Общества

Обязательная информация		Дополнительная информация			
Ф.И.О	Должность	Общая сумма начисленного вознаграждения, (тыс. руб.)	Заработная плата (тыс. руб.)	Вознаграждение за исполнение функции наблюдательного органа (совет директоров) (тыс. руб.)	Срок полномочий
Коваль Анатолий Николаевич	Генеральный директор	855	779	76	до 04.05.2021 г.

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет специальное контрольное подразделение - Ревизионная комиссия, которая состоит из пяти человек и подотчетна Общему собранию акционеров. Состав ревизионной комиссии представлен ниже.

Таблица 2. Состав ревизионной комиссии

Ф.И.О.	Должность
Фишер Виктор Викторович	Директор ООО «Мерабилитское»
Серодчук Ирина Николаевна	Бухгалтер АО «Кулундаконсервмолоко»
Исмаилова Нина Вячеславовна	Бухгалтер АО «Кулундаконсервмолоко»
Лиханова Ольга Владимировна	Бухгалтер АО «Кулундаконсервмолоко»
Никишина Анна Михайловна	Бухгалтер АО «Кулундаконсервмолоко»

Выплат вознаграждения ревизорам за 2019 год Обществом не осуществлялось.

2. Доходы от основных видов деятельности Общества

Доходы от основных видов деятельности за 2019 год составили 151955 тыс. руб., что на 3,96 процента меньше, чем в 2018 году.

Декомпозиция в разрезе видов деятельности представлена в таблице №3.

Таблица 3. Объем реализации тыс. руб. без учета НДС

Наименование	2019 год	2018 год
Оказание услуг	34 978	34 638
Реализация товара	351	12 918
Услуги по аренде	333	625
Услуги ЖКХ	87	1 144
Услуги по переработки сырья	116 206	108 898
Итого	151 955	158 223

3. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4. Информация об учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества утверждена приказом генерального директора № 189 от 31 декабря 2018 года.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106 н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

В составе учетной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации, содержащие формы утвержденных первичных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности;
- другие обязательные для применения в Обществе нормативные документы.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2019 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

В отчетном периоде Обществом изменений к учетной политике не вносилось.

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2020 года)

На 2020 год изменение учетной политики связано с изменениями законодательства (закон о бухгалтерском учете, новые нормы ПБУ).

Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году.

Существенных ошибок, исправленных в отчетном году, у Общества не было.

5. Основные средства и незавершенное капитальное строительство.

В составе основных средств Общества по состоянию на отчетную дату числятся:

- основные средства в организации по остаточной стоимости на сумму – 25 012 тыс. рублей.

Учет наличия и движения основных средств Общества организован в разрезе их видов согласно Общероссийскому классификатору основных фондов, утвержденному Постановлением Государственного комитета Российской Федерации по стандартизации, метрологии и сертификации от 26.12.1994 № 359.

Начисление амортизации по всем группам ОС в бухгалтерском учете производится линейным способом.

В учете Общества стоимость земельных участков в собственности не погашается.

Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Установление срока полезного использования объектов основных средств производится организацией самостоятельно на основании решения Комиссии по оценке активов исходя из: ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, в целях применения линейного метода начисления амортизации по этим объектам Общество вправе определять норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками – юридическими лицами. При этом срок полезного использования данных основных средств может быть определен как установленный предыдущим собственником этих основных средств срок их полезного использования, уменьшенный на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Если в результате реконструкции, модернизации или технического перевооружения объекта основных средств, срок его полезного использования не увеличился, при исчислении амортизации учитывается оставшийся срок полезного использования. Если по результатам достройки, дооборудования, реконструкции и модернизации объекта основных средств, принимается решение об увеличении его первоначальной стоимости, то такие затраты увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

При консервации объектов основных средств на срок более 3-х месяцев начисление амортизации:

- приостанавливается с месяца, следующего за месяцем начала консервации;
- возобновляется с месяца, следующего за месяцем снятия с консервации.

В 2019 году Обществом объекты основных средств на консервацию не переводились.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости в соответствии с требованиями бухгалтерских стандартов.

В случае улучшения первоначально принятых нормативных показателей объекта основных средств в результате произведенной реконструкции или модернизации Обществом пересматривается срок полезного использования по этому объекту.

6. Нематериальные активы

Учет отдельных видов нематериальных активов ведется на специальных субсчетах в соответствии с Рабочим планом счетов.

Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

Оценка нематериальных активов определяется в сумме фактических расходов на приобретение без возмещаемых налогов (НДС).

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

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на счете 05 "Амортизация нематериальных активов" (согласно рабочему плану счетов). Амортизация начисляется независимо от результатов деятельности организации в течение установленного срока их полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их постановке на учет специально созданной комиссией и утверждается Генеральным директором Общества.

Нематериальные активы учитываются в балансе исходя из принципа экономической выгоды. Если нематериальный актив не приносит экономической выгоды, решением комиссии остаточная стоимость такого актива одномоментно списывается на расходы Общества, а сам актив списывается с баланса.

По состоянию на отчетную дату в Обществе объекты нематериальных активов не числятся.

7. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы Обществом не ведутся.

8. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражена стоимость расходов будущих периодов, срок использования которых превышает 12 месяцев, на сумму 88 тыс. рублей, учтенных на счете 97 «Расходы будущих периодов». Расшифровка прочих внеоборотных активов представлена в таблице:

Таблица 4. Расшифровка
прочих внеоборотных
активов
за 2019 год,

1С "Розница» 8 ПРОФ" и доп. 2 рабочих места	14
1С Казин: Зарплата. Версия 5.0	18
1С: Бухгалтерия 8 КОРП. Электронная поставка	22
1С: Предприятие 8. Клиентская лицензия на 5 рабочих мест	30
Сертификация ГОСТ Р (Масло крестьянское) 2017-2020 г.	2
Сертификация ГОСТ Р (Сухие молочные консервы) 2017-2020г	2
Итого	88

Так же в составе прочих внеоборотных активов учтены объекты, затраты по которым понесены, но строительство не планируется. Расшифровка прочих объектов представлена в таблице:

Таблица №5. Объекты, затраты по которым понесены,
но строиться не планируется
тыс. руб. без учета НДС

№ п/п	Объекты, затраты по которым понесены, но строиться не планируется	Сумма, руб.
1	Насос ЭЦВ 10 63 80	65

2	Аммиачный компрессор	38
3	Воздуха-отделительный бачок	63
4	Градирия ПЛЕ ГП100	41
5	Градирия ПЛЕ ГП100	41
6	Ванна	43
	Итого:	291

9. Запасы

Учет готовой продукции, товаров, сырья, материалов, топлива, запасных частей, тары, используемой для упаковки и транспортировки продукции (товаров), и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 43 «Готовая продукция», 10 «Материалы» и применением счета 41 «Товары», 97 «Расходы будущих периодов» по фактической себестоимости.

Способ списания материалов установлен по средней себестоимости.

В составе статьи «Запасы» на отчетную дату числятся:

- «Материалы» на сумму 26298 тыс. руб.
- «Товары» на сумму 23 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасы») 24 тыс. руб.

Резерв на обесценение материальных ценностей, обществом не создавался.

10. Информация о затратах на энергоресурсы и об объеме их использовании.

Размер затрат на энергетические ресурсы, использованные АО «Кулундаконсервмолоко» в 2019 г. составил 39701,87 тыс. руб.:

Таблица №6. Размер затрат на энергетические ресурсы
тыс. руб. без учета НДС

Вид энергетических ресурсов	Объем использованного ресурса в натуральном выражении		Стоимость использованного ресурса (тыс. руб) без НДС
Электрическая энергия	кВт/ч	2 860 060	11713,467
Уголь каменный	тонн	7115,19	14247,799
Бензин автомобильный	л	202442,601	6409,517
Топливо дизельное	л	189150,68	6783,923
Газ сжиженный пропан бутан	л	25764,27	547,164
Итого			39701,870

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются по цене, уплаченной продавцу, включая суммы, уплаченные специализированным организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением ценных бумаг; вознаграждения, уплаченные посредническим организациям, с участием которых приобретены ценные бумаги; расходы по уплате процентов по заемным средствам, используемым на приобретение финансовых вложений до принятия их к бухгалтерскому учету и иные расходы, непосредственно связанные с их приобретением.

На дату составления отчетности финансовые вложения отсутствуют.

Сумма денежных средств Общества на отчетную дату составляет 2012 тыс. рублей в т.ч.:

- касса организации – 692 тыс. руб.;
- расчетные счета – 1305 тыс. руб.;
- переводы в пути 15 тыс. Руб.

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги обществом не создавался.

Дебиторская задолженность составляет 104235 тыс. руб.:

- 1) по расчетам с покупателями и заказчиками – 90 877 тыс. руб.;
 - 2) по авансам выданным – 1 101 тыс. руб.;
 - 3) прочая дебиторская задолженность 12 257 тыс. руб., в том числе:
 - налоги и сборы - 30 тыс. рублей;
 - расходы будущих периодов по страхованию автотранспорта, техническому освидетельствованию – 88 тыс. рублей;
 - расчеты с разными дебиторами – 12 139 тыс. рублей;
- Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 128 409 тыс. руб.:
- 1) авансы полученные от покупателей – 2 тыс. руб.;
 - 2) расчеты с поставщиками и подрядчиками – 2 810 тыс. руб.;
 - 3) расчеты по налогам и взносам во внебюджетные фонды – 5 886 тыс. руб.;
 - 4) прочая кредиторская задолженность 119 711 тыс. руб., в том числе:
 - расчеты по оплате труда 1 988 тыс. рублей;
 - расчеты с разными кредиторами – 117 723 тыс. руб.;

13. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по долгосрочным и краткосрочным кредитам на отчетную дату у акционерного общества отсутствует, также отсутствует задолженность по краткосрочным займам

На отчетную дату у акционерного общества присутствует задолженность по долгосрочному займу в сумме 900 тыс. руб..

14. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Общество не имеет активов, выраженных в иностранной валюте.

15. Изменения оценочных значений

Обществом резервов на предстоящие расходы, резервы на предстоящие отпуска, резервы по сомнительным долгам не создавались.

16. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2019 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 10, 20%;
- налог на имущество – 2,2%;

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам и взносам в

бюджет составила 5886 тыс. рублей, в том числе

- по транспортному налогу 59 тыс. рублей;
- по налогу на имущество 93 тыс. руб.;
- по земельному налогу 75 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость 4094 тыс. руб.,
- по налог на доходы физических лиц 231 тыс. руб.,
- по водному налогу 12 тыс. руб.
- налог на прибыль 5 тыс. руб.
- по взносам администрируемым федеральной налоговой службой 1299 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед фондом социального страхования по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний составила 18 тыс. рублей.

17. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 1987 тыс. рублей и разделен на 1987 шт. обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Акции Общества полностью оплачены.

Капитал Общества включает в себя также суммы резервного капитала и переоценку внеоборотных активов. На 31.12.2019 г. резервный капитал Общества составляет 298 тыс. рублей, переоценка внеоборотных активов составляет 13834 тыс. рублей.

В 2019 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2018 год.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 28630 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (27290 тыс. руб.) составило 1340 тыс. рублей (прибыль за 12 месяцев 2019 год). Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал.

18. Прочие доходы и расходы

Обществом в 2019 году было отражено в состав прочих доходов на общую сумму 2054 тыс. рублей, расшифровка по видам доходов представлена в таблице 7.

Таблица 7. Расшифровка прочих доходов за 2019 год,
стр. 2340 Отчета о финансовых результатах
тыс. руб. без учета НДС

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб.
Возмещение судебных издержек	51
Прочие внереализационные доходы и расходы	652
Прочие внереализационные доходы и расходы (Ликвидация, демонтаж, ремонт ОС)	82
Реализация основных средств	50
Реализация прочего имущества (материалов)	1 219
Итого	2 054

Обществом в 2019 году было отражено в состав прочих расходов на общую сумму 2218 тыс. рублей, расшифровка по видам расходов представлена в таблице 8.

Таблица 8. Расшифровка прочих расходов за 2019 год,
стр. 2350 Отчета о финансовых результатах

Наименование прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Государственная пошлина	51
Прочие внереализационные доходы и расходы (Ликвидация, демонтаж, ремонт ОС)	17
Расходы на услуги банков	204
Реализация прочего имущества (материалов)	1 153
Выплаты сотрудникам непроизводственного характера	177
Расходы на вознаграждение членов совета директоров	267
Страховые взносы с выплат не производственного характера	135
Прочие внереализационные доходы и расходы	214
Итого	2 218

Для целей бухгалтерского учета доходы от продажи товаров (работ, услуг) определяются по методу начисления. При возникновении доходов от процентных и иных платежей по ценным бумагам, доходов от участия в Уставных капиталах других организаций доходы включаются в состав прочих доходов на счете 91 (аналогично соответствующие им расходы).

Для целей учета обычные виды деятельности Общества подразделяются на профильные и непрофильные. Под профильными видами подразумеваются те виды деятельности, которые непосредственно указаны в Уставе Общества. Все остальные виды деятельности являются непрофильными. Доходом от обычных видов деятельности является выручка, получаемая от профильных видов деятельности.

По выданным заемным обязательствам задолженность на конец месяца отражается с учетом причитающихся к оплате процентов по условиям выдачи заемных обязательств. Проценты (дисконт), подлежащий уплате по заемным обязательствам, относится на счет 91 «Прочие доходы».

В состав прямых расходов включаются: материальные расходы, связанные с производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, расходы на оплату труда категорий сотрудников, непосредственно занятых в основной деятельности, взносы в социальные фонды, начисленные на прямые расходы по оплате труда, амортизация по основным средствам, участвующим в процессе производства продукции, выполнения работ, оказания услуг. К косвенным расходам относятся все иные расходы, кроме отнесенных к прямым.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно закрываются на счета 20,23 пропорционально оплате труда производственных рабочих по соответствующим номенклатурным группам

Затраты вспомогательных производств, учитываются на счете 23 «Вспомогательные производства», ежемесячно закрываются:

1. В дебет счетов 23, 26 по соответствующим подразделениям, номенклатурным группам пропорционально стоимости оказанных услуг внутренним подразделениям

2. В дебет счета 20 в соответствии с номенклатурными группами пропорционально оплате труда производственных рабочих по номенклатурным счете «Основное производство»

3. В дебет счета 90.02.1 с аналитикой по соответствующим номенклатурным группам по объектам калькулирования (услугам).

Счет 25 «Общепроизводственные расходы» предназначен для учета расходов, которые невозможно прямо отнести на конкретный объект калькулирования. Счет 25 ежемесячно закрывается в дебет счета 20.

Затраты по профильным видам деятельности отражаются на счете 20 «Основное производство» с аналитикой: подразделение, номенклатурные группы, статьи затрат. Счет 20 ежемесячно закрывается в дебет счета 90.2.1 или счета 43 с аналитикой по соответствующим номенклатурным группам по объектам калькулирования (услугам).

19. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

На отчетную дату сумма отложенных налоговых обязательств составляет – 59 тыс. руб.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2019 г таблице 9:

Таблица 9 Налог на прибыль
Единица измерения: тыс. рубль (код по ОКЕИ 384)

Код*	Показатель	Сумма
	Порядок расчета	
А	Прибыль до налогообложения	1794
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	-
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	44
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	-
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	59
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	413
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	-44
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	-59
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	-15
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-439
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-454
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-359
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-83
8	Чистая прибыль (А) + (5)	1340

Налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

20. События, произошедшие после отчетной даты

Существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2019 г. по 25.02.2020 г. (дата отправки отчетности за 2019 год) Общество не имеет

21. Условные обязательства и условные активы

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

22. Операции со связанными сторонами

Операций со связанными сторонами, за отчетный период общество не совершало.

23. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество не имеет событий, которые бы поставили под сомнение в существенной степени допущение о непрерывности деятельности.

24. Показатели по сегментам

Общество ведет свою экономическую деятельность в Кулундинском районе с. Кулунда, в Волчихинском районе с. Волчиха Алтайского края. Общество работает на потребительском рынке, клиенты компании – юридические лица.

25. Прочая информация

Информация по прекращаемой деятельности

Отсутствует.

Участие в совместной деятельности

Отсутствует.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Отсутствует.

25 февраля 2020 года



Генеральный директор

(Коваль А.Н.)



Пронумеровано, сброшюровано и
скреплено печатью 45
(Сорок пять) листов
прописью

