

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Адресат Собственникам ОАО гормолокозавод «Артемовский», пользователям финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Аудитор

Наименование: ООО «Фортрэйз-Аудит».

Место нахождения: 692760 Приморский край, г. Артем, ул. Кирова, 64г.

Государственная регистрация: Регистрационное свидетельство №1651. Дата 29.03.2000 г.

Запись о внесении в реестр СРО НП Аудиторская Палата России произведена 28.12.2009 года
№10301004516 (аккредитованное профессиональное аудиторское объединение)

Аудируемое лицо

Наименование: ОАО гормолокозавод «Артемовский»

Место нахождения: 692770, Приморский край, г. Артем, ул. Кирова, 13-а.

Дата внесения записи в ЕГРЮЛ 28.11.2002 г. ОГРН №1022500534760

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО гормолокозавод «Артемовский» за период с 01.01.2013 по 31.12.2013 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО гормолокозавод «Артемовский» состоит из:

Бухгалтерского баланса;

Отчета о финансовых результатах;

Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;

Пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой отчетности несет исполнительный орган организации ОАО гормолокозавод «Артемовский».

Наша обязанность состоит в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствий порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;

Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности профессионального объединения НП Аудиторская Палата России;

Правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудиторов;

Нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы предполагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации. Уверенность аудитора была бы более полной, в случае присутствия аудиторов в ходе проведения инвентаризации

активов и обязательств.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО гормолокозавод «Артемовский» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2013 г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2013 г. по 31.12.2013 г. включительно.

27.03.2014 г.
(дата)

Директор

ООО «Фортрэйз-Аудит» Аудитор

Квалификационный аттестат № K002562

Выдан 31.01.2003

Срок действия не ограничен

Балановский Александр Александрович

Руководитель аудиторской проверки

Аудитор

Квалификационный аттестат № K002563

Выдан 31.01.2003

Срок действия не ограничен

Ременок Александр Павлович

МП



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2013
00442057		
2502001403		
15.61.11		
47	49	
384		

Организация Открытое акционерное общество гормолокозавод "Артемовский" (ОАО ГМЗ "Артемовский")

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

переработка и реализация молокопродуктов

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

692760, Приморский край, Артем г, Кирова ул, дом № 13а

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1	100	110
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	1	2	3
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	98	107
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	111 330	94 556	84 583
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	19 743
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	280	208	197
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	111 611	94 864	104 633
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	43 570	40 109	48 535
	в том числе:				
	Материалы	12101	40 727	37 161	46 923
	Товары	12102	19	84	-
	Готовая продукция	12103	228	106	35
	Полуфабрикаты собственного производства	12104	2 596	2 758	1 577
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 262	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	126 596	17 478	49 855
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	65 372	10 414	11 592
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	57 684	6 897	36 843
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	3 540	167	1 420
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	70	272	505
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 250	1 068	1 331
	Прочие оборотные активы	1260	1 991	65	42
	Итого по разделу II	1200	176 739	58 992	100 268
	БАЛАНС	1600	288 350	153 856	204 901

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 000	10 000	10 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	13 797	13 797	13 797
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	500	500	384
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	61 992	58 361	55 312
	Итого по разделу III	1300	86 289	82 657	79 493
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	765	147	185
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	765	147	185
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	29 371	2 489	10 082
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	29 240	2 480	10 000
	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	131	9	82
	Кредиторская задолженность	1520	167 775	67 967	88 699
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	36 126	26 728	8 209
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	13 206	603	348
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 996	3 861	711
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	2 000	1 192	1 164
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 621	2 738	2 435
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	12	2	24
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	110 816	32 844	75 808
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	25 650
7	Оценочные обязательства	1540	892	594	-
	Прочие обязательства	1550	3 258	-	792
	Итого по разделу V	1500	201 296	71 051	125 223
	БАЛАНС	1700	288 350	153 856	204 901

Руководитель

(подпись)

Бакланов Денис
Анатольевич
(расшифровка подписи)

20 февраля 2014 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2013
00442057		
2502001403		
15.51.11		
47	49	
384		

Организация Открытое акционерное общество гормолокозавод "Артемовский"
(ОАО ГМЗ "Артемовский")

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности переработка и реализация молокопродуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	464 141	289 964
	Себестоимость продаж	2120	(546 334)	(281 693)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(82 193)	8 271
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(82 193)	8 271
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17	37
	Проценты к уплате	2330	(17 568)	(5 815)
9	Прочие доходы	2340	107 739	3 578
	Прочие расходы	2350	(2 960)	(1 823)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 035	4 248
	Текущий налог на прибыль	2410	(858)	(1 132)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(397)	(234)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(618)	38
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	72	11
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 631	3 165

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 631	3 165
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бакланов Денис
Анатольевич

(расшифровка подписи)

20 февраля 2014 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация (ОАО ГМЗ "Артемовский")	Дата (число, месяц, год)		Коды 0710003
	31	12	
по ОКПО			00442057
ИНН			2502001403
по ОКВЭД			15.51.11
по ОКФС / ОКФС			47
по ОКЕИ			49
Единица измерения: в тыс. рублей			384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество гормолюкозавод "Артемовский"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

переработка и реализация молокопродуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (неоткрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3100	10 000	-	13 797	384	55 312	79 493
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 164	3 164
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 164	3 164
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	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	-	-		-		-
дивиденды	3227	X	X	X	X		-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X				-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X		(116)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3200	10 000	-	13 797	500	58 361	82 658
3а 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 631	3 631
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X		X	3 631	3 631
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 2013 г.	3300	10 000	-	13 797	500	61 992	86 289

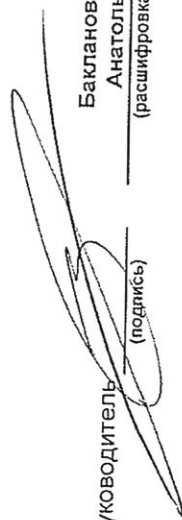
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	86 289	82 658	105 143




 Руководитель (подпись)
 Бакланов Денис
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация		Открытое акционерное общество гормолокозавод "Артемовский" (ОАО	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ГМЗ "Артемовский")	Дата (число, месяц, год)	0710004	31	12
Вид экономической деятельности		переработка и реализация молокопродуктов	по ОКПО	00442057	2013	
Организационно-правовая форма / форма собственности		Открытое акционерное общество / смешанная	ИНН	2502001403		
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКВЭД	16.61.11		
			по ОКОПФ / ОКФС	47	49	
			по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	428 270	291 171
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	428 248	265 391
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
лизинговые платежи	4114	-	25 730
прочие поступления	4119	22	50
Платежи - всего	4120	(589 488)	(227 507)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(480 638)	(163 285)
в связи с оплатой труда работников	4122	(73 839)	(46 775)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 977)	(2 283)
налога на прибыль	4124	(192)	(508)
таможенные платежи по текущей деятельности	4125	(2 766)	(22)
прочие налоги, сборы, страховые взносы	4126	(20 169)	(13 576)
арендные платежи	4127	(222)	(211)
прочие платежи	4129	(7 685)	(847)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(161 218)	63 664
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	107 321	3 928
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	81	444
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	15	-
субсидии из бюджета	4215	107 225	1 000
прочие поступления	4219	-	2 484
Платежи - всего	4220	(32 665)	(12 953)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(32 476)	(12 185)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(189)	(494)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
таможенные платежи по инвестиционной деятельности	4225	-	(266)
прочие платежи	4229	-	(8)

Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	74 656	(9 025)
--	------	--------	---------

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	432 540	87 115
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	149 787	68 712
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
пополнение оборотных средств от акционеров	4315	282 753	18 403
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(344 796)	(142 017)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(123 027)	(76 937)
возврат оборотных средств акционерам	4324	(221 769)	(65 080)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	87 744	(54 902)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 182	(263)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 068	1 331
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 250	1 068
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Бакланов Денис
Анатольевич

(расшифровка подписи)



20 февраля 2014 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество гормолокозавод "Артемовский" (ОАО ГМЗ "Артемовский")

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

переработка и реализация молокопродуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2013	12	31
00442057		
2502001403		
15.51.11		
47	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

**Бакланов Денис
Анатольевич**

(расшифровка подписи)



20 февраля 2014 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	100	1
2. Основные средства	1150	94 556	111 359
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	272	70
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	208	280
7. Запасы	1210	40 109	43 570
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 262
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	17 478	126 567
10. Денежные средства	1250	1 068	2 250
11. Прочие оборотные активы	1260	65	1 991
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		153 856	288 350
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	147	765
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	2 489	29 371
16. Кредиторская задолженность	1520	67 967	167 775
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	594	892
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	3 258
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		71 198	202 061
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		82 658	86 289

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

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

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

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

Руководитель

(подпись)

Бакланов Денис
Анатольевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Назаркин Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

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



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	22	22	22
в том числе:				
Штрихкод ЮНИСКАН	5131	22	22	22

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		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2013 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	98	-	(98)	-	-
	5190	за 2012 г.	107	-	(9)	-	98
в том числе:	5181	за 2013 г.	98	-	(98)	-	-
	5191	за 2012 г.	98	-	-	-	98
разработка товарного знака	5182	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2012 г.	9	-	(9)	-	-
патент на промышленный образец							

В том числе:

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 2013 г.	71 316	18 846	-	-	82 056
в том числе:	5250	за 2012 г.	60 202	17 968	(51)	(8 106)	71 316
строительство объектов основных средств	5241	за 2013 г.	53 835	3 818	-	-	57 653
приобретение объектов основных средств	5242	за 2012 г.	37 451	16 579	-	(195)	53 835
выданные авансы, связанные со строительством	5243	за 2013 г.	991	1 389	(51)	(8 106)	2 105
	5253	за 2012 г.	15 584	6 711	-	(431)	1 897
			21 760	-	-	(6 176)	22 293
							15 584

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
модернизация рефконтейнера	5261	-	195
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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	5 133	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 737	5 516	9 420
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	272	-	189	(391)	-	-	-	70	-
	5315	за 2012 г.	505	-	531	(764)	-	-	-	272	-
в том числе:	5306	за 2013 г.	272	-	189	(391)	-	-	-	70	-
	5316	за 2012 г.	505	-	531	(764)	-	-	-	272	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2013 г.	272	-	189	(391)	-	-	-	70	-
	5310	за 2012 г.	505	-	531	(764)	-	-	-	272	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	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 2013 г.	40 109	-	959 234	(955 773)	-	X		43 570	-	
в том числе:	5420	за 2012 г.	48 535	-	478 333	(486 759)	-	X		40 109	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	37 161	-	251 116	(247 075)	-				-	
	5421	за 2012 г.	46 923	-	133 101	(142 311)	-		(475)	40 727	-	
	5402	за 2013 г.	106	-	291 745	(284 944)	-		(552)	37 161	-	
Готовая продукция	5422	за 2012 г.	35	-	167 926	(166 433)	-		(6 679)	228	-	
	5403	за 2013 г.	84	-	132 078	(132 252)	-		(1 422)	106	-	
	5423	за 2012 г.	-	-	9 927	(10 206)	-		109	19	-	
Товары для перепродажи	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-		363	84	-	
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5405	за 2013 г.	2 758	-	284 295	(291 502)	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2012 г.	1 577	-	167 379	(167 809)	-		7 045	2 596	-	
	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-		1 611	2 758	-	
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-		-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	1 684	-	-	399	-	-	-	-	2 083	-
	5521	за 2012 г.	1 684	-	-	-	-	-	-	-	1 684	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	16 082	(288)	108 763	22	(10)	-	(10)	-	124 857	(343)
	5530	за 2012 г.	48 501	(330)	-	-	(32 417)	(1)	(64)	-	16 082	(288)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	6 919	(22)	50 787	-	-	-	-	-	57 706	(22)
	5531	за 2012 г.	36 843	-	-	-	(29 924)	-	-	-	6 919	(22)
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	8 730	-	54 537	22	-	-	-	-	63 290	-
	5532	за 2012 г.	9 908	-	-	-	(1 178)	-	-	-	8 730	-
Прочая	5513	за 2013 г.	432	(266)	3 439	-	(10)	-	(10)	-	3 861	(321)
	5533	за 2012 г.	1 750	(330)	-	-	(1 316)	(1)	(64)	-	432	(266)
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	17 766	(288)	108 763	421	(10)	-	(10)	X	126 940	(343)
	5520	за 2012 г.	50 185	(330)	-	-	(32 417)	(1)	(64)	X	17 766	(288)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.			На 31 декабря 2012 г.			На 31 декабря 2011 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		343		288		330				
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540									
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	22		22						
прочая	5542									
	5543	321		266		330				
	5544									

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		
							списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	27 578	60 979	13 470	-	-	-	102 026
	5571	за 2012 г.	75 745	-	3 605	(46 677)	-	(5 095)	27 578
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
за выкупленные акции	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	5 095	-	-	-	-	(5 095)	-
по договору о пополнении оборотных средств	5556	за 2013 г.	27 578	60 979	13 470	-	-	-	102 026
	5576	за 2012 г.	70 650	-	3 605	(46 677)	-	-	27 578
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	42 879	49 211	4 098	(1 058)	(11)	-	95 120
	5580	за 2012 г.	23 036	22 399	9 240	(16 833)	(59)	5 095	42 879
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	26 728	9 403	-	-	(5)	-	36 126
	5581	за 2012 г.	8 209	18 558	-	-	(39)	-	26 728
авансы полученные	5562	за 2013 г.	603	12 603	-	-	-	-	13 206
	5582	за 2012 г.	348	255	-	-	-	-	603
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	5 054	-	-	(1 058)	-	-	3 996
	5583	за 2012 г.	1 875	3 179	-	-	-	-	5 054
кредиты	5564	за 2013 г.	2 489	22 783	4 098	-	-	-	29 371
	5584	за 2012 г.	10 082	-	9 240	(16 833)	-	-	2 489
займы	5565	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2013 г.	173	3 533	-	-	-	-	3 706

	5586	за 2012 г.	63	110	-	-	-	173
заслуженность перед персоналом	5567	за 2013 г.	2 736	889	-	(7)	-	3 621
	5587	за 2012 г.	2 459	298	-	(15)	-	2 738
	5568	за 2013 г.	5 093	-	-	-	-	5 093
	5588	за 2012 г.	-	-	-	-	-	5 093
Итого	5550	за 2013 г.	70 457	110 190	-	5 085	-	5 085
	5570	за 2012 г.	98 781	22 399	17 568	(1 058)	X	197 146
					12 845	(63 510)	X	70 457

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	386 375	184 645
Расходы на оплату труда	5620	73 351	46 340
Отчисления на социальные нужды	5630	21 158	13 480
Амортизация	5640	2 073	1 769
Прочие затраты	5650	63 272	56 595
Итого по элементам	5660	546 229	283 029
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 336)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	105	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	546 334	281 693

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:						
резерв отпусков	5701	594	8 344	(8 045)	-	692

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	107 225		1 000	
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905	107 225		1 000	
Бюджетные кредиты - всего			На начало года		Возвращено за год	
в том числе:		5910	-		На конец года	
		5920	-			
за 2013 г.		5911	-			
за 2012 г.		5921	-			

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ОАО гормолокозавод «Артемовский» за 2013 год.

Информация об организации

ОАО гормолокозавод «Артемовский» имеет юридический адрес: Приморский край, г. Артем, ул. Кирова, 13 А, юридический и фактический адрес совпадают. Имеется обособленное подразделение, поставленное на учет в ИФНС по Первореченскому району г. Владивостока (в настоящее время — МИФНС № 12 по Приморскому краю). Адрес расположения обособленного подразделения; г. Владивосток, ул. Бородинская, 20б. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, бухучет ведется в целом по предприятию. Уплата налога на прибыль и сдача отчетности производится по месту постановки на учет головной организации — в МИФНС № 10 по Приморскому краю.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2014 г составила 181 человек, что на 50 человек больше, чем на 01.01.2013.

Основным видом деятельности организации в 2013 г являлась промышленная переработка молока, производство и реализация молокопродукции.

Предприятие осуществляет на собственной территории (г. Артем, ул. Кирова, 13А) реконструкцию здания нового цеха для производства молочной продукции. Реконструкция осуществляется подрядным способом.

Финансовая и налоговая отчетность в налоговые органы предоставляется в электронном виде.

Аудитором отчетности ОАО гормолокозавод «Артемовский» за 2013 г является ООО «Фортрэйз-Аудит».

Информация об учетной политике организации и ее изменениях.

В 2013 г предприятие руководствовалось учетной политикой, действовавшей в предыдущие годы, с внесением изменений и дополнений, согласно законодательства.

Для ведения бухгалтерского учета используется программный продукт «1С: Предприятие, 8.2» При заполнении форм бухгалтерской отчетности в качестве основы используются образцы оформления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках согласно п.3 приказа Минфина России № 66 от 02.07.2010г, с выделением дополнительных показателей.

Выручка от реализации и прибыль от продаж.

Выручка от реализации (без НДС) составила в 2013 году 464 140 577 руб.

По сравнению с предыдущим годом, общая выручка от продажи товаров, выполнения работ, оказания услуг увеличилась на 174 176 851 руб (60,1%).

Себестоимость реализованных товаров, работ, услуг в 2013 году составила 546 333 591 руб, что выше данного показателя за 2012 год на 264 640 722 руб (93,9%).

Убыток от продаж за 2013 год составил 82 193 014 руб, тогда как в 2012 году прибыль от продаж составила 8 270 857 руб.

**Прочие доходы и расходы,
финансовые результаты.**

Прочие доходы организации составили в 2013 году 107 739 244 руб.

Прочие расходы организации составили за 2013 год составили 2 959 698 руб.

Прибыль до налогообложения за 2013 год составила 5 035 307 руб.

Текущий налог на прибыль составил 857 973 руб.

Чистая прибыль по итогам 2013 года составила 3 631 547 рублей.

Сведения о забалансовых счетах.

Предприятие имеет ценности, числящиеся на забалансовых счетах, в частности: счет 001 - на сумму 11 736 756 руб

счет 002 - на сумму 281 103 421 руб

Помимо этого на счете 007 списана дебиторская задолженность на сумму 114 897 руб.

Сведения о валютных операциях.

В 2013 году предприятие осуществляло внешнеэкономическую деятельность.

Все валютные сделки по состоянию на 31.12.2013 год были завершены, задолженности контрагентов/ перед контрагентами отсутствуют.

Прочая информация.

На балансе предприятия (счет 01) находится основное средство, не подлежащее амортизации, а именно, земельный участок 16937 кв.м., балансовая стоимость 1 967 208 руб.

В 2013г ОАО гормолокозавод «Артемовский» приобрело в лизинг четыре единицы автотранспорта, которые учитываются на балансе лизингополучателя и используются для доставки молокопродукции покупателям.

Предприятием в 2013 г привлекались заемные и кредитные средства для пополнения оборотных средств.

Информация об аффилированных лицах.

Состав аффилированных лиц ОАО гормолокозавод «Артемовский» по состоянию на 31.12.2013 г:

Бакланов Д.А., член Совета директоров акционерного общества,

Беккер А.А., член Совета директоров акционерного общества,

Бутковская О.В., член Совета директоров акционерного общества,

Гордиян А.В., член Совета директоров акционерного общества,

Гордиян М.А., член Совета директоров акционерного общества,

ЗАО «СГБ Хран», акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица,

ООО «СГБ Менеджмент», лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества.



Бакланов Д.А.