

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
Акционерного общества
«Кавминстекло»
за 2019 г.

Место нахождения эмитента: 357217 Россия, Ставропольский край, Минераловодский район, поселок Анджиевский, улица Заводская 1

Утвержден решением годового Общего собрания акционеров
АО «Кавминстекло»,
Протокол № 1 от 21 мая 2020 г.

Утвержден решением Совета директоров
АО «Кавминстекло»,
Протокол № 10/2020 от 15 апреля 2020 г.

Генеральный директор
АО «Кавминстекло»

А. Павловс

Главный бухгалтер
АО «Кавминстекло»

С.У.Манкаева



ФИО: **Зуева Оксана Анатольевна**

(**председатель**)

Год рождения: **1977**

Образование:

высшее - экономика и финансы

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
04.01.1996	наст.время	АО "Кавминстекло"	экономист

Долей в уставном капитале эмитента не имеет. Обыкновенными акциями не владеет.

ФИО: **Абдулмаликова Равият Муратовна**

Год рождения: **1985**

Образование:

высшее – Бухгалтерский учет, анализ и аудит

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
04.03.2011	Настоящий момент	АО "Кавминстекло"	ведущий бухгалтер по налоговому учету

Долей в уставном капитале эмитента не имеет. Обыкновенными акциями не владеет.

ФИО: **Третьякова Светлана Юрьевна**

Год рождения: **1976**

Образование:

высшее экономическое

Период		Наименование организации	Должность
С	по		
13.05.2002	наст.время	АО «Кавминстекло»	Старший бухгалтер

Долей в уставном капитале эмитента не имеет. Обыкновенными акциями не владеет.

Принципы корпоративного поведения

Принципы корпоративного поведения в Обществе строятся на нормах ФЗ «Об акционерных обществах», Устава Общества, Положений и иных внутренних документов Общества. Уровень открытости Общества определяется требованиями российского законодательства, интересами акционеров и делового сообщества, в котором АО «Кавминстекло» осуществляет свою деятельность.

Необходимая информация предоставляется в контролирующие организации (годовые, ежеквартальные и иные виды отчетности), размещается на сайте: **www.disclosure.1prime.ru**.

ПРОДУКЦИЯ И РЫНКИ

Рынки

- предприятия, занимающиеся производством ликеро-водочных изделий;

- предприятия, занимающиеся производством безалкогольных напитков;
- предприятия, занимающиеся производством алкогольных напитков;
- предприятия, занимающиеся производством фармацевтических препаратов;
- предприятия пищевой промышленности.

Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:
Ставропольский край, Кабардино-Балкарская Республика, Республика Северная Осетия, Республика Дагестан, Краснодарский край, Ростовская область, Грузия.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт продукции - проблемы у клиентов с реализацией собственной продукции.

Ситуация на алкогольном рынке в отчетном периоде была нестабильной. Основное влияние обуславливает деятельность производителей алкогольной и безалкогольной продукции.

Ситуация с продлением и возобновлением лицензий производителями алкогольной продукции остается напряженной.

Рейтинг лидеров рынка стеклотары по объемам выпуска 2019 г.

Рейтинг	Производитель	Объем выпуска 2019 г.	
		млн.шт.	тонн
1	Anadolu Cam	3228,8	978463
2	Пикалевская сода	1144,6	364914
3	ЧСЗ и К	1100,6	341978
4	РусьСтекло	1018,3	333256
5	Verallia	1013,3	324150
6	Актис	705,2	218299
7	Экран	616,9	207173
8	Стеклохолдинг	579,7	164664
9	Свет Можга	459,3	152500
10	Экспо Гласс	377,8	126764
	Общий объем по России	12917,2	4092620

Рейтинг лидеров рынка бесцветной стеклотары по объемам выпуска 2019 г.

Рейтинг	Производитель	Объем выпуска 2019 г.	
		млн.шт.	тонн

1	Anadolu Cam	1151,4	340650
2	Пикалевская сода	1048,5	335123
3	РусьСтекло	1018,3	333256
4	Verallia	604,8	160750
5	Стеклохолдинг	579,7	164664
6	Экран	519,7	177363
7	ЧСЗ и К	430,4	135724
8	Экспо Гласс	377,8	126764
9	Гласс Декор	350,8	118698
10	Свет Можга	316,3	108722

ПРОГНОЗ РАЗВИТИЯ РЫНКА СТЕКЛОТАРЫ

В качестве базового рассматривается консервативный сценарий развития рынка. К началу 2020 года перспективы изменения ситуации на стеклотарном рынке в ближайшие несколько претерпели целый ряд значимых изменений:

- Законодательство. 24.12.2019 на рассмотрение Госдумы вынесен законопроект №869136-7 «О внесении изменений в Федеральный закон «Об отходах производства и потребления», предусматривающий ряд поправок, которые в совокупности создают для производителей тарного стекла обязанность по уплате экосбора для 100% выпускаемой ими продукции. В числе ожидаемых результатов подобной реформы:

- повышение цены на стеклотару до 15-20% для компенсации расходов, связанных с уплатой экосбора;
- сокращение производства бутылки меньшего объема (0,25-0,49 л), которое станет нерентабельным
- расширение роли альтернативной упаковки с более низкими ставками экосбора, снижение спроса на стеклотару.

По-прежнему на рассмотрении находится законопроект 2017 года № 336427-7 «О внесении изменений в Федеральный закон «О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции» (в части регулирования производства и оборота стеклянной потребительской тары для алкогольной продукции с содержанием этилового спирта более 28 процентов объема готовой продукции)». Его рассмотрение было отложено на неопределенный срок. Законопроект предусматривает обязательную маркировку тары для алкоголя с содержанием этилового спирта более 28% знаком производителя; обязательную продажу бутылок крепкого алкоголя его производителям. Кроме того, предусмотренные им меры включают в себя возможность изъятия оборудования, на котором произведена стеклотара, при нарушении требований законопроекта и ряд иных мер.

В состоянии неопределенности продолжает оставаться и вопрос о возможности ограничения объема ПЭТ-тары для алкоголя 0,5 литрами, который был вновь поднят в 2018 году. На данный момент активных шагов по его рассмотрению не происходит. Полученные отзывы Правительства РФ делают его принятие маловероятным.

УПРАВЛЕНИЕ КАЧЕСТВОМ. СЕРТИФИКАЦИЯ ПРОДУКЦИИ И ПРЕДПРИЯТИЯ

Уровень качества выпускаемой продукции продолжает оставаться актуальным направлением для совершенствования и занимает значимое место среди вопросов, решаемых руководством.

Получены следующие документы:

- Декларации о соответствии выпускаемой продукции (бутылка стеклянная для алкогольной и безалкогольной пищевой продукции; банки для консервированной пищевой продукции) требованиям ТР ТС 005/2011:

ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00593/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00673/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00674/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00703/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00704/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00869/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00947/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.СТ06.В.00256/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00976/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.00999/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01001/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01032/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01033/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01208/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01207/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01224/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01258/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01432/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01763/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01769/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01771/19
 ЕАЭС № RU Д-RU.АЯ21.В.01778/19

В 2019 году на предприятии прошли аудиты:

- ресертификационный аудит Системы Менеджмента пищевой безопасности (FSSC packing),
- инспекционный аудит Системы Менеджмента Качества на соответствие требованиям ГОСТ Р ИСО 9001-2015 (ISO 9001:2015).

НОВЫЕ РАЗРАБОТКИ

В 2019 году АО «Кавминстекло» предложило рынку следующие новые изделия:

№№п.п.	Продукция
1	М62688, БутНМЗ*151*-----ВН-28*0.50*КБ*2376
2	М63135, БутНМЗ*153*-----XXXXVI*0.50*КМ*1768
3	М62065, Бут*МБ*149*-----ВН-28*0.50*ПБ*2224
4	М61104, Бут*ПА*150*-----IV*0.45*ПБ*2007
5	М63243, Бут*ВА*152*-----XXXVI*0.75*КМ*1078
6	М63147, Бут*ША*147Б-----КПШ*0.75*КБ*-889
7	М63179, БутНМЗ*155*-----V*0.45*ПБ*2646
8	М63488, БутНМЗ*154*-----КПНВ-1*0.50*КБ*2112
9	М64030, Бут*ША*156*-----КПШ*0.75*КБ*-762

10	M64498, Бут*МЗ*157*-----V*0.45*ПБ*2048
----	--

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

- производство полых стеклянных изделий

за 2017 год выпуск стеклотытки составил 384 535 тыс. шт.;

за 2018 год выпуск стеклотытки составил 407 010 тыс. шт.;

за 2019 год выпуск стеклотытки составил 470 128 тыс. шт.

В 2017 г. – 2 110 141 тыс. руб., в 2018 г. – 2 217 954 тыс. руб., в 2019 г. - 2 655 047 тыс. руб.

Увеличение производства 2019 г. к уровню 2018 г. составило 5,1 %.

Информация об объеме использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

Наименование	Ед. измер.	Количество	Сумма, руб. (без НДС)
Электроэнергия	кВт-ч	16 151 743	76 505 701
Газ	куб.метр	47 391	267 335 729
Бензин	литр	36 310	1 341 417
Дизтопливо	литр	220 451	7 821 151

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ:

- производство полых стеклянных изделий

за 2016 год выпуск стеклотытки составил 414 619 тыс. шт.;

за 2017 год выпуск стеклотытки составил 384 535 тыс. шт.;

за 2018 год выпуск стеклотытки составил 407 010 тыс. шт.

за 2019 год выпуск стеклотытки составил 470 128 тыс. шт.

В 2016 г. – 2 156 774 тыс. руб., в 2017 г. – 2 110 141 тыс. руб., в 2018 г. – 2 217 954 тыс. руб., в 2019г. -2 655 075 тыс. руб. Увеличение производства 2019 г. к уровню 2018 г. составило 19,7 %.

Информация об объеме использованных акционерным обществом в отчетном году видов энергетических ресурсов

Наименование	Ед. измер.	Количество	Сумма, руб. (без НДС)
Электроэнергия	кВт-ч	18 554 366	86 072 361
Газ	куб.метр	50 698	297 325 570
Бензин	литр	34 901	1 341 315
Дизтопливо	литр	234 417	8 026 900

Затраты на производство

Таблица №1

Наименование показателя	Код	За 2018 год	За 2017 год	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1 659 791	1 559 752	2 030 540
Расходы на оплату труда	5620	342 042	376 924	391 314
Отчисления на социальные нужды	5630	106 603	91 441	100 121
Амортизация	5640	189 976	207 482	200 627
Прочие затраты	5650	380 645	370 580	419 086
Итого по элементам	5660	2 679 057	2 606 179	3 141 688
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	174 413	(30 899)	(423)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-	79 201
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 853 470	2 575 280	3 220 466

В 2019 году прибыль до налогообложения составила 475 245 тыс. руб., в 2018 году прибыль до налогообложения составила 68 381 тыс. руб., в 2017 году убыток до налогообложения составил (244 405) тыс. руб.

Чистая прибыль в 2019 составила 362 719 тыс. руб., чистая прибыль в 2018 г. составила 28 025 тыс. руб., чистый убыток в 2017 г. составил (267 784) тыс. руб., чистая прибыль в 2016 году составила 134 538 тыс. руб.

Дивиденды акционерам в 2019 году не выплачивались.

Таблица
№ 2

	Показатели	Ед. изм.	2018	2017	2019
1	Прибыль (убыток) отчетного периода	тыс. руб.	28 025	(267 784)	362 719
2	Количество обыкновенных акций, выпущенных обществом	тыс. шт.	66 967	36 967	66 967

3	Количество привилегированных акций, выпущенных обществом	шт.	-	-	-
4	Количество обыкновенных акций, выпущенных обществом, выкупленных у акционеров и находящихся на балансе общества	шт.	-	-	-
5	Количество привилегированных акций, выпущенных обществом, выкупленных у акционеров и находящихся на балансе общества	шт.	-	-	-
6	Сумма дивидендов, приходящихся на привилегированные акции	тыс. руб.	-	-	-
7	Базовая прибыль (убыток) всего 7=1-6	тыс. руб.	28 025	(267 784)	362 719
8	Базовая прибыль (убыток) на акцию	руб.	0,42	(7,24)	5,42
9	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	руб.	-	-	-

Разводненная прибыль отсутствует, так как в Обществе не было фактов конвертации конвертируемых ценных бумаг в обыкновенные акции или договоров на размещение собственных обыкновенных акций по цене ниже рыночной.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект.

Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма фактических расходов на приобретение и создание за исключением сумм НДС.

Стоимость нематериальных активов погашается посредством начисления амортизации.

Начисление амортизации производится линейным методом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования, установленного комиссией. В случае, если установить срок полезного использования не является возможным в качестве такового принимается 10 лет.

Переоценка НМА не осуществляется, на обесценение не проверяются.

Нематериальные активы на 31.12.2018 представлены в таблице № 3.

Таблица № 3 (тыс. руб.)

Наименование группы нематериальных активов	Первоначальная стоимость на 31.12.2019	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2019	Первоначальная стоимость на 31.12.2018	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2018	Первоначальная стоимость на 31.12.2017г.	Сумма начисленной амортизации на 31.12.2017
Программное обеспечение	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

В 2019 году поступлений нематериальных активов не было.

Основные средства

17

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

ОС в процессе демонтажа и выбытия

Объектов основных средств Общества, находящихся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа) не имеется.

Не амортизируемые объекты ОС

Земельные участки: земельный участок площадью 154 447 кв.м.;

земельный участок площадью 10 054 кв.м.;

земельный участок площадью 8 064 кв.м.;

земельный участок площадью 1 877 кв.м.;

земельный участок площадью 1 514 кв.м.;

земельный участок площадью 236 кв.м.;

земельный участок площадью 67 кв.м.;

земельный участок площадью 39 кв.м.;

Объекты ОС, полученные (переданные) в лизинг

На 31.12.2019 г. объектов основных средств Общества, полученных в лизинг, имеется на сумму 8 535 тыс. руб. (3 752 тыс. руб. на 31.12.2018 г.). Данные объекты учитываются на забалансовом счете лизингополучателя. Сумма лизинговых платежей за 2018 год составила 926 тыс. руб. (963 тыс. руб. за 2017 год).

Основные средства с разбивкой по группам объектов

Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода составила 4 878 904 тыс. руб., на конец 4 959 175 тыс. руб.

Сумма накопленной амортизации основных средств на начало отчетного года составила 3 381 254 тыс. руб., на конец 3 572 147 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на начало года составила 1 497 650 тыс. руб., на конец года 1 387 028 тыс. руб.

Характеристика объектов основных средств в разрезе основных групп с указанием сумм накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2019 представлены в таблицах № 4-6.

Таблица № 4 (тыс. руб.)

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2019	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2018	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2017
Здания	888 337	887 879	866 483
Сооружения и передаточные устройства	306 749	291 017	226 804
Машины и оборудование	3642 151	3 577 341	3 545 255
Транспортные средства	62 302	64 449	63 491

Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	17 865	16 445	16 450
Земельные участки	41 772	41 772	41 772
Итого	4 959 176	4 878 903	4 760 255

18

Таблица № 5 (тыс. руб.)

Наименование группы объектов основных средств	Сумма накопленной амортизации на 31.12.2019	Сумма накопленной амортизации на 31.12.2018	Сумма накопленной амортизации на 31.12.2017
Здания	248 229	227 024	207 316
Сооружения и передаточные устройства	14 7324	130 490	119 646
Машины и оборудование	3 107 609	2 955 683	2 803 427
Транспортные средства	53 586	53 312	52 417
Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	15 400	14 744	13 830
Итого	3 572 148	3 381 253	3 196 636

Таблица № 6 (тыс. руб.)

Наименование группы объектов основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2019г.	Остаточная стоимость на 31.12.2018г.	Остаточная стоимость на 31.12.2017г.
Здания	640 108	660 855	659 167
Сооружения и передаточные устройства	159 425	160 527	107158
Машины и оборудование	534 542	621 658	741 828
Транспортные средства	8 716	11 137	11 074
Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	2 465	1 701	2 620
Земельные участки	41 772	41 772	41 772
Итого	1 387 028	1 497 650	1 563 619

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях модернизации, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п.14 ПБУ 6/01).

Сроки полезного использования

В соответствии с пунктом 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже в таблице № 7:

Таблица № 7

Группы основных средств	Сроки полезного использования (лет)
Здания	6-80
Сооружения	5-72
Передаточные устройства	4-23
Машины и оборудование	2-25
Транспортные средства	1-27
Инструменты, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	1-10

Основные показатели, характеризующие структуру основных средств, представлены в таблице № 8. 19

Таблица № 8

Наименование показателей	2019 год	2018 год	2017 год	% к предыдущему году
Доля активной части основных фондов	75%	75 %	76%	98%
Коэффициент износа	72%	69%	67%	103%
Коэффициент обновления	2%	3%	8%	37,5%
Коэффициент выбытия	0%	0 %	4%	

По состоянию на 31.12.2019 года основные фонды АО «КАВМИНСТЕКЛО» изношены на 72 %, в т. ч. здания и сооружения – 67 %.

В 2019 году было освоено 67 030 тыс. руб. инвестиций, в т.ч.:

- Дизель - генератор 181 тыс. руб.;
- Узел учета газа 103 тыс. руб.;
- Площадки для хранения готовой продукции 13 670 тыс. руб.;
- Кран мостовой 7 467 тыс. руб.;
- Прочие 45 609 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы

Состав внеоборотных активов на 31.12.2018 г. представлен в таблице № 9.

Таблица № 9 (тыс. руб.)

Наименование	Баланс на 31.12.2019	Баланс на 31.12.2018	Баланс на 31.12.2017
ТМЦ для создания внеоборотных активов	335	1 235	16 235
Незавершенное строительство	39 995	64 568	68 848
Авансовые платежи на поставку оборудования	15 719	5 395	24 072
Итого	56 049	71 198	109 155

Запасы

Сведения о запасах представлены в таблице № 10.

Таблица № 10 (тыс. руб.)

Наименование	Баланс на 31.12.2019	Баланс на 31.12.2018	Баланс на 31.12.2017
Сырье и материалы, и другие аналогичные ценности	409 328	400 210	424 084
Готовая продукция и товары для перепродажи	181 579	242 606	407 876
Незавершенное производство	5 429	5 005	4 877
Расходы будущих периодов	2 867	2 691	1 289
Итого	599 203	650 512	838 127

Движение резерва под снижение стоимости материальных ценностей представлено в таблице ниже:

Таблица № 11 (тыс. руб.)

Наименование	Баланс на 01.01.2019	Восстановлено	Начислено	Баланс на 31.12.2019
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	(64 512)	40 707	(18 222)	(42 027)

В составе товарно-материальных ценностей, принятых на ответственное хранение на 31 декабря 2019 года отражена стоимость формокомплектов для изготовления бутылки на сумму 82 214 тыс. руб. (на 31 декабря 2018 года – 91 275 тыс. руб., на 31 декабря 2017 года – 78 413 тыс. руб.). Формокомплекты являются собственностью покупателя.

На 31.12.2019 г. остаток на счёте 58 «Финансовые вложения» составляет 12 тыс. руб.

Информация о депозитных вкладах в кредитных организациях:

На 31 декабря 2019 года АО «Кавминстекло» не имеет депозитных вкладов.

На 31 декабря 2018 года АО «Кавминстекло» размещен депозитный вклад «овернайт» в АО ЮниКредит Банк в сумме 19 640 тыс. руб. на 10 дней, процентная ставка 1,51%, депозитный вклад Классический Онлайн в ПАО Сбербанк в сумме 300 000 тыс. руб. на 24 дня, процентная ставка 7,73 %.

На 31 декабря 2017 года размещен депозитный вклад «овернайт» в АО ЮниКредит Банк в сумме 15 814 тыс. руб. на 10 дней, процентная ставка 1%.

Дебиторская задолженность

Величина дебиторской задолженности на 31.12.2019 составила 462 509 тыс. руб., в т. ч. долгосрочная дебиторская задолженность – 87 тыс. руб., краткосрочная дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков – 391 701 тыс. руб., прочая краткосрочная дебиторская задолженность – 70 721 тыс. руб.

Остаток дебиторской задолженности отражен в балансе за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам. Движение резерва по сомнительным долгам в течение отчетного года представлено в таблице ниже.

Таблица №12(тыс. руб.)

Наименование	Баланс на 01.01.2019	Использовано	Восстановлено	Начислено	Баланс на 31.12.2019
Резерв по сомнительным долгам	(35 448)	4517	5273	(645)	(26 303)

В составе долгосрочной дебиторской задолженности выделяется задолженность по договорам купли-продажи квартир в многоквартирном доме для сотрудников АО «Кавминстекло» в размере 87 тыс. руб. В качестве обеспечения данной задолженности выступает стоимость приобретенных квартир в размере 908 тыс. руб., которые являются собственностью сотрудников.

На 31.12.2019 краткосрочная дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков составляет:

Таблица № 13 (тыс. руб.)

Наименование	Краткосрочная дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Краткосрочная дебиторская задолженность с учётом резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков	415 908	(24 207)	391 701

На 31.12.2019 прочая краткосрочная дебиторская задолженность составляла:

Таблица № 14 (тыс. руб.)

Наименование	Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	Резерв по сомнительным долгам	Прочая краткосрочная дебиторская задолженность с учётом резерва по сомнительным долгам
Авансы выданные	49 931	(388)	49 543
Прочие расчёты	22886	(1708)	21 178
Итого			70721

Остаток дебиторской задолженности отражён в балансе за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам. Движение резерва по сомнительным долгам в течение отчётного года представлено в таблице ниже.

Таблица №15 (тыс. руб.)

Наименование резерва	Остаток на 01.01.2019	Использовано резерва	Восстановлено	Начислено резерва	Баланс на 31.12.2019
Резерв по сомнительным долгам	(35447)	4 517	5 273	(645)	(26 303)

В состав резерва по сомнительным долгам на 31.12.2018 включены: НПК Эском ОАО – 21 885 тыс. руб., КМВ Картон – 2 132 тыс. руб., прочие – 2 286 тыс. руб.

Денежные средства

Информация о денежных средствах представлена в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование	Баланс на 31.12.2019	Баланс на 31.12.2018	Баланс на 31.12.2017
Расчетные счета	37 357	7 236	1 827
Валютные счета	807 438	64 336	4 050
Специальные счета в банках	-	319 640	15 814
Итого	844 795	391 212	21 691

Денежные средства Общества в банках, недоступные для использования на отчетную дату, отсутствуют.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
За 1 доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
За 1 евро	69,3406	79,4605	68,8668

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

Активы компании не являются предметом ареста, залога или иного обременения по состоянию на²² 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. и 31.12.2017 г.

Капитал и резервы

Сведения о собственном капитале представлены в таблице №17.

Таблица №17 (тыс. руб.)

Показатель	на 31.12.2018	Изменения	на 31.12.2017	Изменения	на 31.12.2016
Уставный капитал	66 967	30	36 967		36 967
Резервный капитал	3 501		3 501		3 501
Переоценка внеоборотных активов	28 088	(1 156)	29 244	(363)	29 607
Добавочный капитал (без переоценки)	1 967 913	1 018 984	948 929		948 929
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1 174)	29 181	(1 203 308)		(935 887)
Чистые активы	892 342		(184 667)		83 117

Величина базовой прибыли на акцию за 2018 год составила 0,45 руб. Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, составляет 61 967 тыс. шт. по состоянию на 31.12.2018 (количество акций в обращении в течение 2018 года увеличилось).

Величина базового убытка на акцию за 2017 год составила 7,24 руб. Величина базовой прибыли на акцию в 2016 году составила 3,64 руб.

Расчет величины разводненной прибыли на акцию не производится предприятием, т.к. АО «КАВМИНСТЕКЛО» не имеет обязательств по конвертируемым ценным бумагам в обыкновенные акции, а также по договорам купли-продажи акций по цене ниже рыночной стоимости.

Займы и кредиты

Сведения о займах представлены в таблице ниже:

(тыс. руб.)

Наименование	Срок погашения	Ставка	Баланс на 31.12.2019	Баланс на 31.12.2018	Баланс на 31.12.2017
Долгосрочные					
Вераллия Дойчланд А.Г.	2022	9,599%	1 208 013	1 208 013	1 098 425
АО «Камышинский стеклотарный завод»	2022	Ключ. ставка ЦБ РФ + 1%	635 000	635 000	637 580
Проценты	2022		29 787	318 957	190 235
Итого долгосрочные займы			1 872 800	2 161 970	1 926 240
Краткосрочные					
АО «Камышинский стеклотарный завод»	2022**	Ключ. ставка ЦБ РФ + 1%	70 000	70 000	113 000
Проценты	2022**		282 616	223 151	173 008
Итого краткосрочные займы			352 616	293 151	286 008

** По договору срок погашения установлен 29 октября 2022 года, однако займодавец имеет право досрочно истребовать полученный заем в полном объеме. В этом случае возникнет обязанность вернуть заем в течение 5 дней со дня требования.

Кредиторская задолженность

Величина кредиторской задолженности на 31.12.2019 составляет 210 121 тыс. руб., в т. ч. перед поставщиками и подрядчиками – 93 558 тыс. руб., перед персоналом организации – 0 тыс. руб., по налогам и сборам – 68 011 тыс. руб., прочая краткосрочная кредиторская задолженность – 48 552 тыс. руб.

Таблица № 19 (тыс. руб.)

Наименование	Прочая краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2019	Прочая краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2018	Прочая краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2017
Авансы полученные	25 045	16 861	13 477
Расчёты с прочими дебиторами и кредиторами	23 507	30 091	49 543
Итого	48 552	46 952	63 020

Резервы предстоящих расходов

Для целей бухгалтерского учета был создан резерв на неиспользованные отпуска и оценочное обязательство.

Начисления и списания по резерву на предстоящие расходы приведены в таблице № 20.

Таблица № 20 (тыс. руб.)

Наименование резерва	Остаток на 31.12.2018	Использовано резерва	Начислено резерва	Остаток на 31.12.2018
Резерв на неиспользованные отпуска	(21 471)	45 250	(47 297)	(23 518)
Оценочное обязательство	(17 040)	57 257	(58 624)	(18 407)
Оценочное обязательство на вознаграждения по итогам за год	(18 847)	18 847	(19 853)	(19853)
Итого	(57 358)	121354	125774	(61 778)

1. Выручка

Основным видом деятельности АО «Кавминстекло» является производство стеклянной тары.

(тыс. руб.)

Наименование	2019	2018
Выручка от реализации готовой продукции (бутылка)	3 874 084	3 225 134
Итого выручка	3 874 084	3 225 134

2. Себестоимость

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением проданной готовой продукции за исключением управленческих и коммерческих расходов:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2019	2018
Материальные затраты	2 019 116	1 649 058
Расходы на оплату труда	258 684	232 151
Амортизация	181 853	181 847
Отчисления на социальные нужды	74 504	67 384
Прочие затраты	83 890	42 684
Итого по элементам	2 618 048	2 173 126
Изменения остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	78 778	174 413
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 696 826	2 347 539

В течение отчетного периода АО «Кавминстекло» потребило энергетических ресурсов²⁴ (электроэнергия, газ) на сумму в 383 398 тыс. руб., в 2018 году на сумму 343 841 тыс. руб. (без НДС).

В составе расходов выделяют управленческие и коммерческие расходы в сумме 309 223 тыс. руб. (2018 год: 282 541 тыс. руб.) и 214 417 тыс. руб. (2018 год: 223 390 тыс. руб.), соответственно.

3. Коммерческие расходы

(тыс. руб.)		
Наименование	2019	2018
Транспортные расходы по доставке ГП клиенту	114 640	103 844
Расходы на погрузочно-разгрузочные работы	43 884	52 981
Аренда склада ГП	12 137	34 392
Амортизация	8 433	2 745
Перепаketировка готовой продукции на складах	4 647	4 774
Прочие расходы	30 676	24 654
Итого	214 417	223 390

4. Управленческие расходы

(тыс. руб.)		
Наименование	2019	2018
Заработная плата административного персонала включая страховые взносы и оценочное обязательство по отпускам	113 512	104 539
Оценочные обязательства по управленческим услугам	57 448	59 956
Юридические услуги	22 391	4 284
Налог на имущество	17 786	31 326
Оценочные об-ва на выплату вознаграждения по итогам года	17 560	15 620
Страхование имущества, ДЗ и гражданской ответственности	10 024	9 432
Содержание и текущий ремонт зданий и сооружений	10 936	8 649
Расходы по вневедомственной и пожарной охране	7 294	8 429
Служебные командировки	5 452	3 241
Расходы на содержание служебного автотранспорта	2 210	1 885
Консультационные и информационные услуги	1 586	1 468
Прочие расходы	43 024	33 712
Итого	309 223	282 541

Детальная расшифровка статьи «Прочие доходы и расходы» представлена в таблицах ниже соответственно.

5. Прочие доходы

(тыс. руб.)		
Наименование	2019	2018
Курсовая разница	77 372	66 504
Реализация покупных ТМЦ и перевыставляемых транспортных услуг	44 034	107 122
Восстановление начисленных сумм резерва по ТМЦ	40 707	25 361
Прочая реализация	17 190	15 274
Штрафы, пени полученные	8 497	1 414
Излишки ТМЦ, выявленные в результате инвентаризации	6 333	1 416
Восстановление начисленных сумм резерва по сомнительным долгам	5 579	34 855
Реализация прочих собственных услуг	1 379	850
Реализация основных фондов	786	601
Материальные ценности от ликвидации	630	1 067
Просроченная задолженность	203	352
Прочие	27 770	40 021
Итого	230 480	294 837

6. Прочие расходы

(тыс. руб.)

Наименование	2019	2018
Курсовая разница	96 167	200 724
Покупные ТМЦ и перевыставляемые транспортные услуги	36 563	63 553
Списание ТМЦ, ОС непригодных для использования	29 178	340
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	18 222	60 536
Корпоративные мероприятия	4 455	-
Расходы по прочей реализации	2 389	8 368
Штрафы, пени уплаченные	2 833	139
Прочие собственные услуги	1 379	850
Создание резерва по сомнительным долгам	646	16 958
Прочие	28 514	52 313
Итого	220 346	403 781

Пояснения по налогу на прибыль и прочим налогам

Налоговая база за 2019 год составила 625 954 тыс. руб. (в 2018 году: 223 318 тыс. руб.), налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль составляет 312 977 тыс. руб. (в 2018 году: 111 659 тыс. руб.). Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу за 2019 год, составляет 312 977 тыс. руб. (в 2018 году: 111 659 тыс. руб.).

Величина условного расхода по налогу на прибыль за 2019 год составляет 95 049 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых разниц за 2019 год составляет 87 381 тыс. руб., налоговый эффект – 17 476 тыс. руб. (за 2018 год: 133 400 тыс. руб., налоговый эффект – 26 680 тыс. руб.) и включает доходы и расходы, отраженные в таблице ниже.

Наименование	2019	2018
Восстановления резерва под снижение стоимости ТМЦ	40 707	25 361
Прочие доходы	4 482	5 144
Итого доходы	45 189	30 505
Проценты к уплате	-	(7 364)
Оценочные обязательства	(57 448)	(59 956)
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	(18 222)	(60 536)
Путевки для сотрудников	(2 551)	(2 921)
Содержание здравпункта	(2 101)	(1 867)
Содержание столовой	(44)	(348)
Прочие расходы	(52 204)	(30 913)
Итого расходы	(132 570)	(163 905)
Всего постоянные разницы	(87 381)	(133 400)

Сумма временных разниц и соответствующих им отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов приведен в таблице ниже

Наименование	2019		2018	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)				
Начисление ОНО				
Себестоимость готовой продукции	39 651	7 930	26 257	5 251
Резерв на предстоящие отпуска	2 970	594	7 839	1 568
Амортизационная премия	20 253	4 051	26 729	5 346
Амортизация	-	-	9 313	1 863
Итого	62 874	12 575	70 138	14 028
Погашение ОНО				
Амортизация	55 094	11 019	8 559	1 712
Резерв на предстоящие отпуска	2 970	594	7 839	1 568
Себестоимость готовой продукции	66 959	13 392	90 842	18 168
Остаточная стоимость ОС при	-	-	729	146

Наименование	2019		2018	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
ликвидации				
Итого	125 023	25 005	107 969	21 594
Отложенные налоговые активы (ОНА)				
Начисление ОНА				
Резерв по сомнительным долгам	597	119	1 930	386
Оценочное обязательство по вознаграждению по итогам зад	19 853	3 970	18 847	3 769
Текущий налоговый убыток	18 850	3 770	153 359	30 672
Итого	39 300	7 859	174 136	34 827
Погашение ОНА				
Восстановление резерва по сомнительным долгам	424	85	1 186	237
Восстановление резерва на вознаграждение по итогам за год	18 848	3 770	35 881	7 176
Погашение налогового убытка	331 827	66 365	265 019	53 004
Итого	351 099	70 220	302 086	60 417

В таблице ниже приведена расшифровка Отложенных налоговых активов.

Наименование	На 31.12.2019г		на 31.12.2018г		на 31.12.2017г	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Текущий налоговый убыток	2 358 355	471 671	2 673 008	534 602	2 784 668	556 934
Оценочное обязательство на вознаграждение по итогам года	19 853	3 971	18 847	3 769	35 886	7 177
Резерв по сомнительным долгам	3 076	615	2 902	581	2 159	431
Прочие	1675	335	-	-	-	-
Итого		476 592		538 952		564 542

В таблице ниже приведена расшифровка Отложенных налоговых обязательств.

Наименование	На 31.12.2019г		на 31.12.2018г		на 31.12.2017г	
	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект	Разница	Налоговый эффект
Амортизация	294 265	58 156	323 786	65 125	296 543	59 776
Остатки готовой продукции	97 059	15 658	120 271	21 119	188 665	34 034
Итого		73 814		86 244		93 810

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имели места.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому составу (генеральный директор, директор завода, финансовый директор, коммерческий директор, директор по управлению цепью поставок, менеджер по персоналу) за 2019 год составило 48 607 тыс. руб. (за 2018 год: 36 630 тыс. руб.), отчисления в фонды социального страхования составили в 2019 году 8 740 тыс. руб. (в 2018 году: 6 908 тыс. руб.).

Других существенных денежных потоков между организацией и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации дочерними, зависимыми или основными,

События после отчетной даты

В первые месяцы 2020 года наблюдались значительные потрясения на мировых рынках, вызванные вспышкой коронавируса. Вместе с другими факторами данное обстоятельство привело к сокращению потребления энергоресурсов, спаду цен на нефть, снижению глобальной экономической активности, снижению курса российского рубля. Перечисленные события объективно повышают уровень неопределенности в российской экономике.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Незаконченные судебные разбирательства по состоянию на 31 декабря 2019 года, где АО «Кавминстекло» выступает в качестве истца, составляет 24 544 тыс. руб. По судебным разбирательствам на сумму 24 544 тыс. руб. у предприятия уверенность в выигрыше низкая. Неоконченное судебное разбирательств, по состоянию на 31 декабря 2019 года, где АО «Кавминстекло» выступает в качестве ответчика – одно на сумму 877 тыс. руб.

ПЕРСОНАЛ. ТРУДОВЫЕ ОТНОШЕНИЯ. СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА

В 2019 году работа с персоналом была направлена на повышение эффективности работы персонала, анализ и оптимизацию трудовых функций и численности персонала, повышение безопасности труда, снижение текучести кадров и отсутствий, а также на усиление материальной заинтересованности персонала в своевременном и качественном выполнении своих должностных обязанностей, выполнении планов производства (продаж), увеличении прибыльности предприятия. В 2019 году текучесть персонала составила 6,25%.

В 2019 году было проведено 174 внешних обучений (обязательное обучение, тренинги повышения профессиональных компетенций, участие сотрудников в семинарах, вебинарах, конференциях), длительностью 7 684,5 часов и 490 внутренних обучений (проверок знаний) длительностью 14 589 часов. Общее количество часов внутреннего и внешнего обучений составило 22 273,5.

В 2019 году были предоставлены места для прохождения производственных и преддипломных практик для 2 студентов высших учебных заведений. На Участке производства продукции прошел практику 1 студент и в Отделе главного энергетика 1 студент.

За 2019 год в соответствии с коллективным договором выплачена материальная помощь сотрудникам:

- в связи с рождением ребенка (из средств профкома) - 15 тысяч рублей
- на погребение - 170 тысяч рублей
- на лечение и в связи с трудным материальным положением - 214420 рублей из средств предприятия, - 121 тысяча рублей из средств профкома.

В 2019 году приобретено путевок:

- в детский оздоровительный лагерь «Сосновый Бор» г.Кисловодск - 29 шт. на сумму 764295 руб.
- на побережье Черного моря 7-ми дневные путевки в кол-ве 54 шт. на сумму 1089200 руб.
- в санатории 24 путевки на сумму 813920 руб.
- 2 однодневные поездки в горы и 2 3-х дневные поездки на море п. Лазаревское на сумму 250 тыс рублей.

В 2019 году к Новому году приобретены подарки детям сотрудников предприятия (в возрасте до 14 лет включительно) на сумму 200 тыс. рублей.