

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 17 г.

Организация АО "Шадринский мясоптицекомбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным имуществом

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество

/ частная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Местонахождение (адрес) 641875, Курганская обл., г.Шадринск, ул.Тюменская,1

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	17
00422385		
4502001661		
68.20.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.2.1.	Основные средства	1150	9118	9413	9715
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2770	2638	2958
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11888	12051	12673
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.4.1.	Запасы	1210	44	45	42
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
4.6.1.	Дебиторская задолженность	1230	642	260	206
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	155	67	97
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	841	372	345
	БАЛАНС	1600	12729	12423	13018

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декаб 20 17 г. ³	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 15 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
4.8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1440	1440	1440
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22630	22630	22630
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
4.8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(15906)	(17508)	(19002)
	Итого по разделу III	1300	8164	6562	5068
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	487	470	453
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	487	470	453
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
4.5.1.	Заемные средства	1510	2170	3300	5293
4.7.1.	Кредиторская задолженность	1520	1862	2034	2114
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
4.7.3.	Оценочные обязательства	1540	46	57	90
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	4078	5391	7497
	БАЛАНС	1700	12729	12423	13018

Руководитель  Марчук В.А.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 " 14 " марта 20 18 г.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 17 г.

Организация АО "Шадринский мясоптицекомбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Аренда и управление собственным или арендованным не:

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество

/ частная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 17

00422385

4502001661

68.20.2

47 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
3.1.1.	Выручка ⁵	2110	5789	6805
3.1.2.	Себестоимость продаж	2120	(1975)	(2814)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3814	3991
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
3.1.2/3.1.4	Управленческие расходы	2220	(1362)	(1323)
3.1.3.	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2452	2668
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
3.2.1.	Прочие доходы	2340	-	115
3.2.2.	Прочие расходы	2350	(835)	(952)
3.3.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1617	1831
	Текущий налог на прибыль	2410	(129)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(47)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(17)	(17)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(130)	(320)
	Прочее	2460	261	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1602	1494

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u> </u> год 20 <u>17</u> г.	За <u> </u> год 20 <u>16</u> г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	1602	1494
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель



Марчук В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 14 "

марта

20 18 г.

Отчет об изменениях капитала за 20 17 г.

Коды		
0710003		
31	12	17
00422385		
4502001661		
68.20.2		
47	16	
384		

Организация АО "Шадринский мясоптицекомбинат" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом по ОКПО
 Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество ИНН
 / частная _____ по ОКФС
 Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.) _____ по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	1440	(-)	22630	-	(19002)	5068
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	1494	1494
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	1494	1494
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x	-	-
дополнительный выпуск акций				x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций				x	-	x
реорганизация юридического лица					-	-

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на						
уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица				x	()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	1440	(-)	22630	-	(17508)	6562
За 20 17 г.						
Увеличение капитала - всего:	-	-	-	-	1602	1602
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	1602	1602
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на						
увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x		
увеличение номинальной стоимости акций				x		x
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	()		()	()	()	()
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на						
уменьшение капитала	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	()			x	()	()
уменьшение количества акций	()			x	()	()
реорганизация юридического лица				x	()	()
дивиденды	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	1440	(-)	22630	-	(15906)	8164

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

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 17 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
(по статьям)				
до корректировок	-	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	-	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-	-
после корректировок	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	8164	6562	5068



Руководитель Марчук В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 18 г.

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 17 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Шадринский мясоптицекомбинат"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности Акционерное общество

/ частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	17
00422385		
4502001661		
68.20.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	4300	4736
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	-	57
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4276	4679
от перепродажи финансовых вложений	-	-
прочие поступления	24	-
Платежи - всего	(4232)	(4916)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(1714)	(2041)
в связи с оплатой труда работников	(1375)	(1673)
процентов по долговым обязательствам	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	(145)	(-)
прочие платежи	(998)	(1202)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	68	(180)

Наименование показателя	За _____ год 20 17 г.	За _____ год 20 16 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	-	-
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	-
прочие поступления	-	-
Платежи - всего	(-)	(-)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(-)	(-)
прочие платежи	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	-	-
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	20	150
в том числе:		
получение кредитов и займов	20	150
денежных вкладов собственников (участников)	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-
прочие поступления	-	-

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>17</u> г.	За <u>год</u> 20 <u>16</u> г.
Платежи - всего	(-)	(-)
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(-)	(-)
прочие платежи	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	20	150
Сальдо денежных потоков за отчетный период	88	(30)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	67	97
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	155	67
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-

Руководитель  (подпись) Марчук В.А. (расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 18 г.

Примечания

АО "Шадринский мясоптицекомбинат"

**Пояснительная записка
к финансовой (бухгалтерской) отчетности
за 2017 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1	Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности.....	3
2	Учетная политика Организации в 2017 году.....	4
	2.1 Основные положения учетной политики.....	4
	2.2 Бухгалтерский учет.....	4
	2.3 Налоговый учет.....	4
3	Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2017 год.....	5
	3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	5
	3.2 Прочие доходы и расходы.....	8
	3.3 Налог на прибыль за 2017 год.....	9
4	Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату.....	10
	4.1 Порядок округления итоговых показателей разделов баланса и приложений к бухгалтерскому балансу.....	10
	4.2 Основные средства.....	12
	4.3 Нематериальные активы.....	12
	4.4 Материально-производственные запасы.....	13
	4.5 Кредиты и займы полученные.....	14
	4.6 Дебиторская задолженность.....	15
	4.7 Кредиторская задолженность.....	18
	4.8 Капитал.....	18
5	Операции и расчеты со связанными сторонами.....	20
	События после отчетной даты.....	20

В настоящей Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности АО «Шадринский мясоптицекомбинат» (далее – «Организация») за 2017 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения ее денежных средств.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Все приведенные в настоящей Пояснительной записке стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное

1 Краткая характеристика Организации и основные направления деятельности

Акционерное общество "Шадринский мясоптицекомбинат" зарегистрировано постановлением Администрации г. Шадринска за № 485-9 от 13.08.92 г.

Новая редакция Устава общества утверждена общим собранием акционеров АО «ШМПК». Протокол №1 от 24 июня 2016 года.

Уставный капитал общества на 01.01.2017 г. составляет 1439,6 тыс. руб., разделенных на 14396 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая. В течение 2017 г. уставный капитал не изменялся.

Учетная политика на 2017 год утверждена приказом № 8 от 31.12.2016г. по АО «ШМПК».

Численность работников Организации на 31.12.2017 г. составляет 4 чел.

Основным направлением деятельности Организации в 2017 году являлось сдача в аренду нежилых помещений.

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

2 Учетная политика Организации в 2017 году

2.1 Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 и Методическими указаниями по учету основных средств. . Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. . Для учета выбытия основных средств к счету 01 «Основные средства» открывается субсчет «Выбытие основных средств». В дебет этого субсчета переносится первоначальная стоимость выбывающего объекта, а в кредит – сумма накопленной амортизации. Остаточная стоимость основного средства, сформированная на указанном субсчете, списывается в дебет счета 91 «Прочие расходы» и учитывается в составе прочих расходов.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01 и Методическими указаниями по учету МПЗ. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Под фактической себестоимостью запасов понимается сумма расходов, прямо и непосредственно связанных с их приобретением. Списание запасов в бухгалтерском учете производится по фактической себестоимости на основании актов на списание товарно-материальных ценностей.

В целях бухгалтерского учета доходы от обычных видов деятельности, а также доходы от реализации основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (выручка от реализации) признаются по методу начисления («по отгрузке»).

Для уточнения оценки отдельных активов Организация создает следующие виды оценочных резервов:

- резерв по сомнительным долгам.
- резерв на отпуск

2.2 Бухгалтерский учет

Ведение бухгалтерского учета возложено на бухгалтерскую службу Организации, возглавляемую главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и отчетности, нормативными актами Российской Федерации по вопросам бухгалтерского учета и отчетности (Положениями по бухгалтерскому учету, Методическими указаниями и пр.) и Учетной политикой Организации.

В 2017 году изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности Организации не осуществлялись.

2.3 Налоговый учет

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

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

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

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

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

3 Пояснения к Отчету о финансовых результатах за 2017 год

3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

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

Таблица 3.1.1

Виды доходов от обычных видов деятельности	2017	2016
Предоставление имущества в аренду	5789	6805
Прочая выручка	0	0
Итого:	5789	6805

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

Затраты на производство

Таблица 3.1.2.

Наименование показателя	за 2016 год	за 2016 год
Материальные затраты	5610	548
Расходы на оплату труда	5620	1417
Отчисления на социальные нужды	5630	416
Амортизация	5640	301
Прочие затраты	5650	1455
Итого по элементам	5660	4137
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	0
Незавершенного производства	5671	0
Готовой продукции и товаров для перепродажи	5672	0
Расходов будущих периодов	5673	0
Резервов предстоящих расходов и платежей	5674	0
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	0
Незавершенного производства	5681	0
Готовой продукции и товаров для перепродажи	5682	0
Расходов будущих периодов	5683	0
Резервов предстоящих расходов и платежей	5684	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4137

Формирование финансовых результатов от обычных видов деятельности за 2017 год представлено в следующей таблице:

Таблица 3.1.3

Год	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль 4=2-3	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Прибыль от продаж 7=4-5-6
1	2	3	4=2-3	5	6	7=4-5-6
2017	5789	1975	4164	0	1362	2452
2016	6805	2814	3991	0	1323	2668
Изменение показателя	(1016)	(839)	173	0	39	(216)

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

Таблица 3.1.4

Наименование расхода	2017	2016	Изменение показателя 2017 г. по сравнению с 2016 г.
Расходы на оплату труда (в том числе взносы во внебюджетные фонды)	902	881	21
Расходы на персонал	0	0	0
Затраты на приобретение малоценного имущества и прочих материалов	18	11	7
Текущие расходы на активы (аренда, содержание, ремонт)	3	12	217
Услуги сторонних организаций	110	90	144
Амортизация основных средств	295	301	(6)
Расходы на связь и коммуникации	27	28	(1)
Прочие расходы общепроизводственного и общехозяйственного назначения	7	0	7
Итого:	1362	1323	389

Суммарные затраты Организации на потребление энергетических ресурсов составили:

Таблица 3.1.5

Наименование расхода	2017	2016	Изменение показателя 2017 г. по сравнению с 2016 г.
Теплоэнергия	786	776	10
Электроэнергия	(14)	528	(542)
Итого:	772	1304	(532)

3.2 Прочие доходы и расходы

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

Таблица 3.2.1

Наименование дохода	2017	2016	Изменение показателя 2017 г. по сравнению с 2016 г.
Доходы от реализации амортизируемого имущества	0	0	0
Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	0	0	0
Доходы от выбытия прочих материальных ценностей	0	57	(57)
Доходы в виде кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	0	0	0
Стоимость имущества, выявленного по результатам инвентаризации (излишки)	0	58	(58)
Прочие доходы	0	0	0
Итого:	0	115	(115)

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

Таблица 3.2.2.

Наименование расхода	2017	2016	Изменение показателя 2017 г. по сравнению с 2016 г.
Расходы, связанные с реализацией и ликвидацией амортизируемого имущества	0	0	0
Расходы от выбытия прочих материальных ценностей	0	57	(57)
Резерв на отпуск	0	0	0
Услуги кредитных организаций	29	22	7
Расходы по созданию резерва по сомнительным долгам	30	0	30
Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	48	0	48
Расходы в виде дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности (в части, превышающей резерв по сомнительным долгам)	0	0	0
Налоги	658	799	(141)
Расходы прочие	70	74	(4)
Итого:	835	952	(117)

3.3 Налог на прибыль за 2017 год

Ставка налога на прибыль, которая применялась Организацией в отчетном периоде, составляет 20%.
Прибыль до налогообложения за 2017 год составил 1617 тыс. руб

Условный расход по налогу на прибыль за 2017 г. составил 323 тыс. руб

Изменение отложенных налоговых обязательств за 2017г. составило 17 тыс.руб

Изменение отложенных налоговых активов за 2017г. составило (130)тыс.руб

Прочее за 2017г составило (1) тыс.руб

Текущий налог на прибыль за 2017 год составил (129) тыс. руб.

По итогам инвентаризации откорректирована сумма отложенного налогового актива за 2016г

В сумме 262 тыс.руб.

Чистая бухгалтерская прибыль за 2017 год составила 1602 тыс. руб.

4 Пояснения к отдельным показателям бухгалтерского баланса на отчетную дату

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

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

4.2 Основные средства

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

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

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Собственные основные средства на балансе Организации, всего	5200	2017	30481	(21068)	0	(0)	0	(295)	30481	(21363)
	5210	2016	30481	(20767)	0	0	0	(301)	30481	(21068)
Здания, помещения, сооружения производственные	5201	2017	27485	(18163)	0	0	0	(291)	27485	(18454)
	5211	2016	27485	(17867)	0	0	0	(296)	27485	(18163)
Машины и оборудование	5202	2017	2996	(2905)	0	0	0	(4)	2996	(2909)
	5212	2016	2996	(2900)	0	0	0	(5)	2996	(2905)
Транспортные средства	5203	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
	5213	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Основные средства, переданные/подлежащие передаче в финансовую аренду, учитываемые на балансе Организации, всего	5220	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Незавершенных капитальных вложений Организация не имеет.

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

Таблица 4.2.2

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, всего	5260	0	0
Здания, помещения, сооружения производственные	5261	0	0
Машины и оборудование	5262	0	0
Уменьшение стоимости основных средств в результате частичной ликвидации, всего	5270	0	0

Иное использование основных средств приведено в следующей таблице:

Таблица 4.2.3

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (операционная аренда)	5280	20189	20189	20189
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (финансовая аренда)	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (финансовая аренда)	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом (операционная аренда)	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Основные средства в залоге	5286	0	0	0

4.3 Нематериальные активы

Организация на отчетную дату не имеет нематериальных активов.

4.4 Материально-производственные запасы

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

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

Наличие и движение запасов приведено в следующей таблице.

Таблица 4.4.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло/погашено	Резерв под снижение стоимости	Убытки от снижения стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы, всего	5400	2017	45	0	128	(129)	0	0	44	0
	5420	2016	42	0	154	(151)	0	0	45	0
в том числе:										
топливо	5401	2017	0	0	3	(3)	0	0	0	0
	5421	2016	0	0	5	(5)	0	0	0	0
Инвентарь и хозяйственная принадлежность	5402	2017	25	0	95	(111)	0	0	9	0
	5422	2016	22	0	54	(51)	0	0	25	0
спецодежда	5403	2017	12	0	17	(15)	0	0	14	0
	5423	2016	12	0	10	(10)	0	0	12	0
Тара и упаковка	5404	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
	5424	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Расходы будущих периодов	5405	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
	5425	2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие материалы	5406	2017	8	0	13	0	0	0	21	0
	5426	2016	8	0	85	(85)	0	0	8	0
Готовая продукция	5407	2017	0	0	0	0	0	0	0	0
	5427	2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Организация не имеет запасов в залоге.

4.5 Кредиты и займы полученные

При формировании в бухгалтерском учете информации о полученных займах и кредитах, а также затратах, связанных с их получением, Организация руководствуется ПБУ 15/2008.

Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности по полученным кредитам и займам в состав краткосрочной в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2017 г. составила 2170 тыс. руб (на 31.12.16г.- 3300 тыс. руб.).

Расшифровка задолженности по кредитам и займам (строки 1410, 1510 баланса) приведена в таблице ниже:

Таблица 4.5.1

Задолженность по кредитам и займам		На 31.12.16	На 31.12.16
Долгосрочные кредиты и займы, всего: в том числе:		0	0
	Необеспеченные займы	0	0
Краткосрочные кредиты и займы, всего: в том числе:		2170	3300
	Необеспеченные займы	2170	3300

Сведения о просроченной дебиторской задолженности приведены в следующей таблице

Таблица 4.6.2

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность, всего	5540	249	0	269	0	271	0
в том числе:							
Авансы выданные	5541	0	0	0	0	0	0
Задолженность прочая	5542	212		220		220	
Задолженность покупателей и заказчиков	5543	37	0	49	0	51	0

4.7 Кредиторская задолженность

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

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

Таблица 4.7.1.

Наименование показателя	Код	Пе- риод	На начало года	Изменение за период				Перевод из краткосрочной в долгосрочную	На конец периода	
				Учетная по условиям договора	Поступление		Выбытие			
					Основной долг по сделке /операции	Начисленные проценты, штрафы	Погашение			Списание
	5551	2017	0	0	0	0	0	0	0	
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	5571	2016	0	0	0	0	0	0	0	
	5552	2017	0	0	0	0	0	0	0	
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5572	2016	0	0	0	0	0	0	0	
	5553	2017	0	0	0	0	0	0	0	
Задолженность по лизингу	5573	2016	0	0	0	0	0	0	0	
	5560	2017	2034	8909	0	(9081)	0	0	1862	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	5580	2016	2114	18334	0	(18414)	(0)	0	2034	
	5561	2017	1667	3586	0	(3953)	0	0	1300	
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5581	2016	1631	6817	0	(6781)	0	0	1667	
	5565	2017	68	358	0	(403)	0	0	23	
Задолженность покупателям и заказчикам	5585	2016	66	4010	0	(4008)	0	0	68	
	5562	2017	80	1430	0	(1427)	0	0	83	
Задолженность перед персоналом организации	5582	2016	92	1506	0	(1518)	0	0	80	
	5563	2017	0	406	0	(366)	0	0	40	
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5583	2016	22	417	0	(439)	0	0	0	
	5564	2017	208	1973	0	(1930)	0	0	251	
Задолженность перед бюджетом	5584	2016	303	2039	0	(2134)	0	0	208	
	5565	2017	11	1156	0	(1002)	0	0	165	
Задолженность прочая	5585	2016	0	3543	0	(3543)	0	0	11	
	5550	2017	2034	8909	0	(9081)	0	0	1862	
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ВСЕГО	5570	2016	2114	18334	0	(18414)	0	0	2034	

Сведения о просроченной кредиторской задолженности приведены в Таблице

Таблица 4.7.2.

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Просроченная кредиторская задолженность, всего	5590	0	0	0
в том числе:				
Задолженность поставщикам и подрядчикам	5591	0	0	0

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

Сумма резерва на отпуск рассчитана на 31.12.2017 путем умножения числа дней неиспользованного отпуска на средневзвешенной заработной платы работника, рассчитанный за предшествующие отчетному 12 месяцев.

Таблица 4.7.3.

Наименование показателя	На 31.12.16	Сформированный в 2017г.	Израсходован в 2017г.	На 31.12.17
Резерв на отпуск	57	81	92	46

4.8 Капитал

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

Наименование показателя		На 01.01.2017	Изменение	На 31.12.17
Уставный капитал		1440		1440
Добавочный капитал		22630		22630
Нераспределенная прибыль		(17508)	1602	(15906)
Итого:		6562	1602	8164

4.9 Операции и расчеты со связанными сторонами

Состав обязанных сторон представлен в нижеследующей таблице:

Таблица 4.9.1.

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

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

Таблица 4.9.2.

Операций со связанными сторонам в 2017 году

Наименование операции	На 31.12.16	Предоставлено в 2017г.	Погашено в 2017г.	На 31.12.16
Договор беспроцентного займа №6/н от 21.09.2015г. с Поповым Артемием Юрьевичем	50	0	0	50
Договор беспроцентного займа №6/н от 12.02.2016г. с Поповым Артемием Юрьевичем	50	0	0	50
Договор беспроцентного займа №6/н от 18.10.2016г. с Поповым Артемием Юрьевичем	100	0	0	100
Договор беспроцентного займа №6/н от 26.16.2017г. с Поповым Артемием Юрьевичем	0	20	0	20
итого	200	20	0	220

Краткосрочное вознаграждение основному управленческому персоналу за 2017 год включает заработную плату в размере 655 тыс. руб. Премии не начислялись. Суммы вознаграждения указаны без начисленных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды

Данные расходы отражены в составе строки «Заграты на оплату труда» таблицы «Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)»

таблица 3.1.2..

5 События после отчетной даты

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

Исполняющий обязанности генерального директора:


В.А.Марчук

Главный бухгалтер:

Н.В.Воробьева

14.03.2018г.