

ЗАО «АУДИТ-ИНВЕСТ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

**Акционерного общества «Льговский молочно-консервный
комбинат»**

по состоянию на 31 декабря 2018года

Адресат:

Акционерам акционерного общества «Льговский молочно-консервный комбинат»

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Акционерное общество «Льговский молочно-консервный комбинат»

Сокращенное наименование: АО «Льговский МКК»

Место нахождения: 307751, Курская обл, Льговский р-н, Льгов г, Заводская ул, д. 6В

ОГРН 10246006450224

Сведения об аудиторской организации:

Наименование: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-ИНВЕСТ»

Место нахождения: 305029, г. Курск, ул. Ломакина, д. 17А, офис. 223а, офис 216

ОГРН: 1024600963200

ЗАО «АУДИТ-ИНВЕСТ» является действительным членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (протокол № 257 от 05.12.2016г.), ОГРНЗ: 11606067538.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «Льговский молочно-консервный комбинат», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, отчета о движении денежных средств за 2018г., отчета об изменениях капитала за 2018год, отчет о целевом использовании денежных средств за 2018 год, пояснительной записки к балансу, приложений к бухгалтерскому балансу.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Льговский молочно-консервный комбинат» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения.

Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей

существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

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

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

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

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

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и

сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Льговский молочно-консервный комбинат» по состоянию на 31 декабря 2018 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на раздел «О соблюдении принципа непрерывности деятельности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что чистый убыток Общества составил в 2018 году в сумме 15903 тыс. руб. Соответственно, сумма чистых активов (71761 тыс.руб) меньше величины уставного капитала на 72361 тыс.руб. Вместе с тем руководство Общества не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
ЗАО «АУДИТ-ИНВЕСТ»,
руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Левшенкова Левшенкова Е.А.

квалификационный аттестат аудитора
№009773 от 22.01.96г., общий аудит,
срок действия — бессрочный
член СРОА Ассоциации
«Содружество»,
ОРНЗ 21606090412

Аудиторская организация:
Закрытое акционерное общество
«Аудит-Инвест»,
ОРНЗ 11606067538,
305029, г.Курск, улица Ломакина, дом 17А,
оф.223а
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»

«26» марта 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

Коды

0710001

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

31 12 2018

Организация Акционерное общество "Льговский молочно-консервный комбинат"

по ОКПО

00417438

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

4613000279

Экономической

по

10.51.9

деятельности

производство прочей молочной продукции

ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

47

16

/ АО

по ОКЕИ

384

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

1, Курская обл, Львовский р-н, Льгов г, Заводская ул, дом № 6"В"

Сведения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	19 764	22 233	24 515
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	18 072	21 794	24 358
	Оборудование к установке	11502	95	189	93
	Строительство объектов основных средств	11503	1 307	76	-
	Приобретение объектов основных средств	11504	290	174	65
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	50 743	50 743	50 743
	Отложенные налоговые активы	1180	28 121	27 828	29 521
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	98 628	100 804	104 779
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	39 893	37 240	32 866
	в том числе:				
	Материалы	12101	29 474	23 030	24 925
	Готовая продукция	12102	10 281	14 192	7 933
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	52	31	12
5	Дебиторская задолженность	1230	83 022	118 324	32 023
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 271	648	2 667
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	73 368	116 482	29 085
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 807	3 433	10 708
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	129 774	159 028	75 609
	БАЛАНС	1600	228 402	259 832	180 388

Показатели	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	600	600	600
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	22 922	22 922	22 922
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(95 313)	(79 410)	(92 266)
	Итого по разделу III	1300	(71 761)	(55 858)	(68 713)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	50 000	50 000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	50 000	50 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 982	7 960	7 922
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	57 982	57 960	7 922
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	179 160	165 322	154 211
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	147 291	147 291	147 291
	Проценты по краткосрочным займам	15102	24 595	15 758	6 920
	Проценты по долгосрочным займам	15103	7 274	2 273	-
5	Кредиторская задолженность	1520	61 321	90 597	85 319
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	56 846	74 133	27 027
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	5
	Расчеты по налогам и сборам	15203	681	2 928	701
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 112	901	751
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	1 972	1 627	1 321
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	710	11 008	55 514
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 700	1 811	1 649
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	242 181	257 730	241 179
	БАЛАНС	1700	228 402	259 832	180 388

Руководитель

(подпись)

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Льговский молочно-консервный комбинат"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности производство прочей молочной продукции
 Организационно-правовая форма / форма собственности / АО
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2018
00417438		
4613000279		
10.51.9		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	493 415	624 166
	в том числе:			
	выручка от реализации продукции собственного производства	2111	487 145	623 474
6	Себестоимость продаж	2120	(436 974)	(538 066)
	в том числе:			
6	себестоимость продукции собственного производства	2121	(431 033)	(537 475)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	56 441	86 100
	в том числе:			
	валовая прибыль (убыток) от продукции собственного производства	2101	56 112	85 999
6	Коммерческие расходы	2210	(32 370)	(37 080)
6	Управленческие расходы	2220	(25 954)	(19 614)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 883)	29 406
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5	Проценты к получению	2320	-	116
	Проценты к уплате	2330	(13 837)	(11 111)
	Прочие доходы	2340	16 392	7 080
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	212	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	15 140	5 773
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23403	310	307
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23404	127	-
	Прочие внереализационные доходы	23405	603	1 000
	Прочие расходы	2350	(16 844)	(9 146)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(860)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(13 979)	(5 491)
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23503	(54)	(173)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23504	-	(580)
	Расходы на услуги банков	23505	(204)	(245)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23506	(42)	(170)
	Прочие внереализационные расходы	23507	(1 705)	(2 487)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16 172)	16 345
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(1 758)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 963)	(221)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(22)	(38)

Изменение отложенных налоговых активов	2450	293	(1 693)
Прочее	2460	(2)	(1)
в том числе:			
Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(2)	(1)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(15 903)	12 855

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(15 903)	12 855
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Льговский молочно-консервный комбинат"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство прочей молочной продукции
Организационно-правовая форма / форма собственности
/ АО

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2018
00417438		
4613000279		
10.51.9		
47	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	600	-	22 922	30	(92 265)	(68 713)
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 855	12 855
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 855	12 855
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	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	600	-	22 922	30	(79 410)	(55 858)
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(15 903)	(15 903)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(15 903)	(15 903)
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 2018 г.	3300	600	-	22 922	30	(95 313)	(71 761)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(68 713)	12 855	-	(55 858)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(68 713)	12 855	-	(55 858)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(92 265)	12 855	-	(79 410)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(92 265)	12 855	-	(79 410)
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	(71 761)	(55 857)	(68 713)



Руководитель

(подпись)

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Акционерное общество "Льговский молочно-консервный комбинат"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство прочей молочной продукции
Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2018
00417438		
4613000279		
10.51.9		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	545 324	548 753
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	543 470	546 936
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 854	1 817
Платежи - всего	4120	(539 168)	(552 935)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(478 965)	(495 678)
в связи с оплатой труда работников	4122	(50 498)	(45 230)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 041)	(1 434)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 664)	(10 593)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	6 156	(4 182)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 782)	(2 350)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 782)	(2 350)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 782)	(2 350)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	50 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	50 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(50 743)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(50 743)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(743)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 374	(7 275)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 433	10 708
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 807	3 433
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Храмцов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Льговский молочно-консервный комбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

/ **ОАО**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
2018	12	31
00417438		
4613000279		
10.51.9		
47		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	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 приносящей доход деятельности	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)

**Храмцов Евгений
Александрович**

(расшифровка подписи)

19 марта 2019 г.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017 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 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017 г.	-	-	-	-	-



Храмцов Евгений
Александрович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	134 830	(113 036)	1 234	(1 146)	287	(4 097)	-	-	134 918	116 846
	5210	за 2017 г.	132 967	(108 610)	1 863	-	-	(4 426)	-	-	134 830	(113 036)
в том числе:												
сооружения и передаточные устройства	5201	за 2018 г.	3 117	(2 510)	-	-	-	(136)	-	-	3 117	(2 646)
	5211	за 2017 г.	3 117	(2 340)	-	-	-	(170)	-	-	3 117	(2 510)
здания	5202	за 2018 г.	39 318	(25 297)	-	-	-	(859)	-	-	39 318	(26 156)
	5212	за 2017 г.	39 318	(24 438)	-	-	-	(859)	-	-	39 318	(25 297)
машины и оборудование	5203	за 2018 г.	67 405	(64 398)	837	-	-	(1 273)	-	-	68 242	(65 671)
	5213	за 2017 г.	66 939	(62 955)	466	-	-	(1 443)	-	-	67 405	(64 398)
транспортные средства	5204	за 2018 г.	22 438	(18 688)	350	(1 146)	287	(1 817)	-	-	21 642	(20 218)
	5214	за 2017 г.	21 091	(16 742)	1 347	-	-	(1 946)	-	-	22 438	(18 688)
другие виды основных средств	5205	за 2018 г.	2 160	(2 118)	-	-	-	(10)	-	-	2 160	(2 128)
	5215	за 2017 г.	2 110	(2 110)	50	-	-	(8)	-	-	2 160	(2 118)
земельные участки	5206	за 2018 г.	367	-	-	-	-	-	-	-	367	-
	5216	за 2017 г.	367	-	-	-	-	-	-	-	367	-
производственный инвентарь	5207	за 2018 г.	25	(25)	47	-	-	(2)	-	-	72	(27)
	5217	за 2017 г.	25	(25)	-	-	-	-	-	-	25	(25)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018 г.	439	2 487	-	1 234	1 692
	5250	за 2017 г.	158	2 144	-	1 863	439
в том числе:	5241	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	203
в том числе:			
автотранспортные средства	5261	-	203
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	419	171
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	594	594	594
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-


 Руководитель _____
 (подпись)
 19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
 Александрович
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрчные - всего	5301	за 2018 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-
	5311	за 2017 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-
в том числе:												
доля в уставном капитале	5302	за 2018 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-
	5312	за 2017 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2018 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-
	5310	за 2017 г.	50 743	-	-	-	-	-	-	-	50 743	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)



4. Запасы

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 2018 г.	37 240	-	453 606	(450 953)	-	-	X	39 893	-
	5420	за 2017 г.	32 866	-	548 001	(543 627)	-	-	X	37 240	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	23 030	-	398 590	(13 980)	-	-	(378 166)	29 474	-
	5421	за 2017 г.	24 925	-	499 485	(5 534)	-	-	(495 846)	23 030	-
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	14 192	-	-	(431 031)	-	-	427 120	10 281	-
	5422	за 2017 г.	7 933	-	-	(537 474)	-	-	543 733	14 192	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	5 942	(5 942)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	-	-	591	(591)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	-	-	48 906	-	-	-	(48 906)	-	-
	5425	за 2017 г.	-	-	47 889	(28)	-	-	(47 861)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	18	-	168	-	-	-	(48)	138	-
	5427	за 2017 г.	8	-	36	-	-	-	(26)	18	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	137 351	(19 027)	640 300	-	(692 831)	-	(17 229)	-	-	-	84 820	(1 798)
	5530	за 2017 г.	50 545	(18 522)	779 940	-	(674 500)	(112)	-	-	-	-	137 351	(19 027)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	135 509	(19 027)	560 230	-	(620 573)	-	(17 229)	-	-	-	75 166	(1 798)
	5531	за 2017 г.	47 607	(18 522)	693 710	-	(587 258)	(28)	-	-	-	-	135 509	(19 027)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	648	-	68 885	-	(68 262)	-	-	-	-	-	1 271	-
	5532	за 2017 г.	2 667	-	82 014	-	(84 027)	(6)	-	-	-	-	648	-
Прочая	5513	за 2018 г.	1 194	-	11 185	-	(3 996)	-	-	-	-	-	8 383	-
	5533	за 2017 г.	271	-	4 216	-	(3 215)	(78)	-	-	-	-	1 194	-
	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	137 351	(19 027)	640 300	-	(692 831)	-	(17 229)	X	X	X	84 820	(1 798)
	5520	за 2017 г.	50 545	(18 522)	779 940	-	(674 500)	(112)	-	X	X	X	137 351	(19 027)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	12 602	-	16 961	-	23 327
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	12 602	-	16 961	-	23 327
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000
	5571	за 2017 г.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
в том числе: кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000
	5573	за 2017 г.	-	50 000	-	-	-	-	-	-	50 000
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	255 919	584 630	13 838	(613 860)	(46)	-	-	-	240 481
	5580	за 2017 г.	239 530	681 722	11 111	(676 424)	(20)	-	-	-	255 919
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	74 133	509 690	-	(526 975)	(2)	-	-	-	56 846
	5581	за 2017 г.	27 027	605 869	-	(558 744)	(19)	-	-	-	74 133
авансы полученные	5562	за 2018 г.	-	2 970	-	(2 970)	-	-	-	-	-
	5582	за 2017 г.	5	766	-	(771)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	3 829	21 724	-	(23 758)	(2)	-	-	-	1 793
	5583	за 2017 г.	1 452	22 795	-	(20 417)	(1)	-	-	-	3 829
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	165 322	-	13 838	-	-	-	-	-	179 160
	5585	за 2017 г.	154 211	-	11 111	-	-	-	-	-	165 322
прочая	5566	за 2018 г.	11 008	14 833	-	(25 089)	(42)	-	-	-	710
	5586	за 2017 г.	4 771	13 114	-	(6 877)	-	-	-	-	11 108
расчеты по оплате труда	5567	за 2018 г.	1 627	34 068	-	(33 723)	-	-	X	X	1 972
	5587	за 2017 г.	1 321	37 575	-	(37 269)	-	-	X	X	1 627
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2018 г.	-	1 345	-	(1 345)	-	-	X	X	-
	5588	за 2017 г.	-	1 603	-	(1 603)	-	-	X	X	-
расчеты с прочими кредиторами	5569	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5589	за 2017 г.	50 743	-	-	(50 743)	-	-	X	X	-

89

Итого	5550 5570	за 2018 г. за 2017 г.	539 530	564 630 731 722	13 838 11 111	(30) (24)	(48) (20)	X	X
-------	--------------	--------------------------	---------	--------------------	------------------	--------------	--------------	---	---

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	38 465	42 600	21 350
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	38 465	42 600	21 350
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	375 229	498 665
Расходы на оплату труда	5620	36 977	33 587
Отчисления на социальные нужды	5630	11 061	9 981
Амортизация	5640	4 097	4 427
Прочие затраты	5650	64 023	41 840
Итого по элементам	5660	491 387	588 500
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	6 260
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 911	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	495 298	594 760



Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 811	4 372	(4 483)	-	1 700
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	1 811	4 372	(4 483)	-	1 700



Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	6 068 682	6 631 274	-
в том числе:	5811	6 068 682	6 631 274	-



Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2018 г.		за 2017 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
на текущие расходы		5901				
на вложения во внеоборотные активы		5905				
Бюджетные кредиты - всего			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2018 г.	5910	-	-	-	-
	за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2018 г.	5911	-	-	-	-
	за 2017 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

19 марта 2019 г.

Храмцов Евгений
Александрович

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Льговский молочно-консервный комбинат» за 2018год

Наименование Раздела	
Общие сведения о Компании.	
Полное наименование: Акционерное Общество «Льговский молочно-консервный комбинат» Государственная регистрация: Акционерное общество открытого типа образовано согласно Постановлению Главы Администрации Льговского района № 385 от 14.12.1992г. с регистрационным номером 111 7 мая 1998г. в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» преобразовалось в Открытое Акционерное Общество «Льговский молочно-консервный комбинат» 25 июля 2014г. в соответствии с Федеральным Законом «О государственной регистрации юридических лиц» Межрайонной инспекцией ФНС России № 2 по Курской области, зарегистрирован Устав открытого акционерного общества «Льговский молочно-консервный комбинат» за № 2144613005214 6 сентября 2017г. ОАО «Льговский молочно-консервный комбинат» преобразовалось в Акционерное общество «Льговский молочно-консервный комбинат» на основании протокола заседания Совета директоров от 30.06.2017г. 06.09.2017г. Межрайонной инспекцией ФНС России № 2 по Курской области, зарегистрирован Устав акционерного общества «Льговский молочно-консервный комбинат» за № 2174632242497 ИНН 4613000279 КПП 461301001 ОГРН 1024600645024 Юридический адрес общества: 307751 Курская область, г. Льгов, ул. Заводская, 6в Уставный капитал Общества составляет 600 000 рублей и состоит из 600 000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. На 01.01.2018г. создан резервный капитал в сумме 30 000 руб., что составляет 5 % уставного капитала общества. Основным видом деятельности Общества является: производство прочей молочной продукции (производство сгущенных молочных продуктов, масла животного, цельномолочной продукции) Среднегодовая численность работников за 2018г. составила 122 человек, из них: руководители -17 чел., ИТР – 22 чел., основное производство - 34 чел., вспомогательное производство -44 чел., обслуживающий персонал -5 чел. Среднемесячная зарплата работников составила – 25 645 руб.	

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 вознаграждения в 2018г. основному управленческому персоналу выплачивались в форме оплаты труда . Аудит – ЗАО «Аудит-Инвест»	
Экономическая среда, в которой Компания осуществляет свою деятельность (условия ведения деятельности в Российской Федерации)	
	Хотя в экономической ситуации наметились тенденции к улучшению, экономике Российской Федерации по-прежнему присущи определенные черты развивающегося рынка, в частности, неконвертируемость российского рубля в большинстве стран, валютное регулирование, а также сравнительно высокая инфляция. Существующее российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Экономическая перспектива Российской Федерации во многом зависит от эффективности экономических мер, финансовых механизмов и денежной политики, предпринимаемых Правительством, а также развития фискальной, правовой и политической систем.
Основные подходы к составлению финансовой отчетности	
Заявление о том, что бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Краткое описание важнейших принципов учетной политики	
Заявление о применении основных допущений при формировании УП	Учетная политика организации утверждена приказом Генерального директора № 56а от 09.03.2015г., приказом № 384 от 30.12.2015г. внесены изменения в учетную политику, приказом № 312 от 30.12.2017г. продлено действие учетной политики на текущий год. Учетная политика, сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008: активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

	принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики); факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).	
Заявление о соблюдении принципа непрерывности деятельности	Чистый убыток общества составил в 2018г. 15 903 тыс.руб., чистая прибыль в 2017 году составил 12 855 тыс.руб.. Сумма чистых активов общества оказалась меньше величины уставного капитала на 72 361 тыс.руб. и на 56 458 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2018г. и 31.12.2017г. соответственно. Данные факторы указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Вместе с тем, руководство организации не планирует прекращение деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Уверенность в способности организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение указанного срока обусловлена наличием у руководства организации конкретных планов и условий для их выполнения. Как следствие, руководство считает возможным применить допущение способности организации продолжать свою деятельность непрерывно при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой отчетности)	
Изменения в УП в отчетном периоде по сравнению с предыдущими периодами	1. В отчетном периоде в учетную политику изменения не вносились	
Изменения в УП на следующий отчетный период	Организация не планирует вносить изменения в Учетную политику на следующий отчетный период.	
Основные положения учетной политики		
	Основные средства 1. К основным средствам относится имущество, предназначенное для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев; В составе основных средств учитываются также: капитальные вложения на строительство объектов основных средств и приобретение земельных участков; 2. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических	

затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов;

3. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 "Учет основных средств".

4. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

5. Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах лимита, не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Товарно-материальные запасы.

1. Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая определяется как сумма фактических затрат организации на приобретение МПЗ, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

2. При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Товары

1. Товары, приобретаемые для перепродажи учитываются по покупной стоимости. При списании покупных товаров применяется метод оценки по средней себестоимости.

Готовая продукция

Оценка готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости

Доходы

Структура аналитического учета выручки от реализации товаров, работ, услуг и прочих доходов в соответствии с Рабочим планом счетов.

За 2018г. выручка от реализованной продукции составила 493 415 тыс.руб. без НДС, 542 852 тыс.руб. с НДС, в т.ч.

-реализация молока сгущенного в кол-ве 2759,9 т на сумму 239807 тыс.руб. в т.ч. НДС

-реализация продукта молокасодержащего в кол-ве 4515,1 т на сумму 261564 тыс.руб. в т.ч. НДС

-реализация молока сгущенного «Варенка» в кол-ве 108,8 т на сумму 13411 тыс.руб. в т.ч. НДС

- реализация крема на молочной основе «Варенка» в кол-ве 3,0 т на сумму 160 тыс.руб.в т.ч. НДС
- реализация масла сливочного в кол-ве 38,0 т на сумму 13622 тыс.руб.в т.ч. НДС
- реализация масла шоколадного в кол-ве 3,7 т на сумму 1412 тыс.руб.в т.ч. НДС
- реализация молока сгущенного с кофе в кол-ве 7,8 т на сумму 854 тыс.руб. в т.ч.НДС
- реализация спредов в кол-ве 25,6 т на сумму 4713 тыс.руб.в т.ч. НДС
- реализация цельномолочной продукции в кол-ве 5,2 т на сумму 374 тыс.руб.в т.ч. НДС
- реализация покупных товаров на сумму 888 тыс.руб в т.ч.НДС
- реализация молока коровьего на сумму 6047 тыс.руб в т.ч.НДС

Затраты на производство

1. Для учета прямых затрат на производство продукции и оказание различных услуг используется Счет 20 «Основное производство». Аналитический учет по данному счету организован по каждому виду деятельности, по каждому виду производимой продукции.
3. Общехозяйственные расходы, учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы" и списываются ежемесячно в качестве условно - постоянных в дебет счета 90 "Продажи".
4. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде и списываются в дебет счета 90 "Продажи"
5. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Заемные средства

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

	Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся. Расходы по займам признаются прочими расходами Финансовые вложения Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями в соответствии с ПБУ 9/99 "Доходы организации" Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, признаются прочими расходами. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определять по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений . Распределение прибыли Прибыль распределяется по итогам работы за отчетный период согласно решения собрания акционеров. Порядок определения текущего налога на прибыль Информация о постоянных и временных разницах формируется в регистрах налогового учета. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».	
Расшифровка статей финансовой отчетности		
Основные средства	Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного периода – 134 830тыс. руб. Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода – 134 918тыс. руб. Величина начисленного износа на начало отчетного периода. – 113036 тыс. руб. Величина начисленного износа на конец отчетного периода – 116 846 тыс. руб.	

	Переоценка основных средств в 2018г. не проводилась За 2018г.приобретено основных средств на сумму 1 234 тыс.руб.: в т.ч.: оборудование -837 тыс.руб.,автотранспортные средства-350 тыс.руб., инвентарь -47 тыс.руб. В 2018г. не производилось списание основных средств, В 2018г. продан автомобиль KIA SF.Выручка от реализации составила 250 000 руб. в т,ч, НДС
Основные средства (арендованные)	На забалансовом учете в составе арендованных основных средств на конец отчетного года основные средства не числятся
Товарно-материальные запасы	Запасы на начало отчетного периода составляют – 37 240 тыс .руб Запасы на конец отчетного периода составляют – 39 893 тыс.руб.
Финансовые вложения	В 2018 г. займы не выдавались
Дебиторская задолженность	Дебиторская задолженность на начало отчетного периода – 118 324 тыс.руб., в том числе по расчетам с покупателями 116 482 тыс. руб.,по расчетам с поставщиками -648 тыс.руб.,по расчетам с прочими дебиторами –1 194 тыс.руб. Дебиторская задолженность на конец отчетного периода – 83 022 тыс.руб., в том числе по расчетам с покупателями 73 368 тыс. руб.,по расчетам с поставщиками – 1 271 тыс.руб., по расчетам с прочими дебиторами - 8 383 тыс.руб.
Кредиторская задолженность	Кредиторская задолженность на начало отчетного периода – 90 597 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками 74 133 тыс. руб.,по расчетам с бюджетом- 2 928 тыс.руб.,по расчетам с внебюджетными фондами -901 тыс.руб.,по расчетам по оплате труда -1 627 тыс.руб.,по расчетам с прочими кредиторами -11 008 тыс.руб. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода – 61 321 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками -56 846 тыс. руб.,по расчетам с бюджетом- 681 тыс.руб.,по расчетам с внебюджетными фондами -1 112 тыс.руб.,по расчетам по оплате труда -1 972 тыс.руб.,по расчетам с прочими кредиторами -710 тыс.руб.

Задолженность по долговым обязательствам	Долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2018г. составляют 50 000 тыс.руб в т.ч. Договор займа с АО «Сахарный комбинат «Львовский» № 26/Р17/ДХ от 12.07.17г. -50 000 тыс.руб.сроком погашения 31.07.2020г. Проценты по долгосрочному договору займа на конец отчетного периода – 7 274 тыс.руб.в т.ч.: Краткосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2018г. составляют 147 291тыс.руб. в т.ч. Договор займа с ООО «Львовагроинвест» № 6/02/644 от 16.02.2016 г.-63 766 тыс.руб. сроком погашения 31.12.2019 г. Договор займа с ЗАО «Львовский комбинат хлебопродуктов» № 03/12 от 02.12.2015г -83 525 тыс. руб. сроком погашения- 31.12.2019г. Проценты по краткосрочным договорам займа на конец отчетного периода –24 595 тыс.руб.в т.ч.: По договору с ООО «Львовагроинвест» № 6/02/644 от 16.02.2016 г договору с –10 323 тыс.руб., по Договору с ЗАО «Львовский комбинат хлебопродуктов» № 03/12 от 02.12.2015г -14 272 тыс.руб.																												
Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей	У общества по состоянию на 31.12.2018г. имеются поручительства на сумму 6 068 682 тыс.руб в т.ч.: <table border="1" data-bbox="459 922 1877 1441"> <tr> <td>Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Львовагроинвест"</td><td>875 200 тыс.руб</td><td></td></tr> <tr> <td>Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Грайворон-агроинвест"</td><td>540 123 тыс.руб.</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Поручительство перед АО Банк АББ за ЗАО "Львовский КХП"</td><td>8 000 тыс.руб.</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Поручительство перед АО Банк АББ за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD</td><td>2 428 191 тыс.руб.</td><td></td></tr> <tr> <td>Поручительство перед ПАО Банк Возрождение за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD</td><td>46 633 тыс.руб.</td><td></td></tr> <tr> <td>Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD</td><td>46 633 тыс.руб.</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Львовагроинвест"</td><td>899 690 тыс.руб.</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Грайворон-агроинвест"</td><td>4 090 тыс.руб</td><td>-</td></tr> <tr> <td>Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за АО " Сахарный комбинат Большевик"</td><td>1 220 121 тыс.руб.</td><td>-</td></tr> </table>	Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Львовагроинвест"	875 200 тыс.руб		Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Грайворон-агроинвест"	540 123 тыс.руб.	-	Поручительство перед АО Банк АББ за ЗАО "Львовский КХП"	8 000 тыс.руб.	-	Поручительство перед АО Банк АББ за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	2 428 191 тыс.руб.		Поручительство перед ПАО Банк Возрождение за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	46 633 тыс.руб.		Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	46 633 тыс.руб.	-	Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Львовагроинвест"	899 690 тыс.руб.	-	Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Грайворон-агроинвест"	4 090 тыс.руб	-	Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за АО " Сахарный комбинат Большевик"	1 220 121 тыс.руб.	-	
Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Львовагроинвест"	875 200 тыс.руб																												
Поручительство перед АО Банк АББ за ООО "Грайворон-агроинвест"	540 123 тыс.руб.	-																											
Поручительство перед АО Банк АББ за ЗАО "Львовский КХП"	8 000 тыс.руб.	-																											
Поручительство перед АО Банк АББ за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	2 428 191 тыс.руб.																												
Поручительство перед ПАО Банк Возрождение за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	46 633 тыс.руб.																												
Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за компанию LYRSENA HOLDINGS LTD	46 633 тыс.руб.	-																											
Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Львовагроинвест"	899 690 тыс.руб.	-																											
Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за ООО"Грайворон-агроинвест"	4 090 тыс.руб	-																											
Поручительство перед ПАО "Промсвязьбанк" за АО " Сахарный комбинат Большевик"	1 220 121 тыс.руб.	-																											
Затраты на производство	Общая сумма расходов по обычным видам деятельности за 2018г. составила 495 298 тыс. руб., в том числе:																												

(издержках обращения)	-амортизация 0,82 %, соответственно в сумме 4 097тыс.руб -оплата труда с начислениями 9.70% соответственно в сумме 48 038 тыс.руб -сырье и вспомогательные материалы 76,55 %, соответственно в сумме 379 140 тыс.руб -работы и услуги сторонних организаций 12,93% ,соответственно в сумме 64 023 тыс.руб
О составе прочих доходов и расходов	Состав прочих доходов за отчетный период – 16 392 тыс.руб., в том числе: 1. реализация материалов – 15 140 тыс.руб. 2. доход от аренды– 310 тыс.руб. 3. выручка от реализации ОС -212 тыс.руб. 4. доход от оказания транспортных услуг-43 тыс.руб. 5. курсовые разницы – 3 тыс.руб 6. оприходованы излишки ТМЦ – 215 тыс.руб 7. доходы прошлых лет –313 тыс.руб. 8. возмещение стоимости спецодежды ФСС– 24 тыс.руб. 9. списана Кт задолженность -127тыс.руб. 10. прочие – 5 тыс.руб Состав прочих расходов за отчетный период – 16 844 тыс.руб. в том числе: 1.стоимость реализованных материалов – 13 979 тыс.руб.. 2.расходы.связанные со сдачей имущества в аренду –54тыс.руб. 3.остаточная стоимость реализованных ОС -860 тыс.руб. 4.госпошлина –54 тыс.руб. 5.штраф по хоздоговорам КФ» Сормовская» -42 тыс.руб. 6.услуги банка – 204 тыс.руб. 7. налоги - 390 тыс.руб. 8. административные штрафы – 6 тыс.руб. 9. представительские расходы – 11 тыс.руб. 10. материальная помощь сотрудникам – 249 тыс. руб. 11. порча продукции – 147 тыс.руб. 12. услуги регистратора «Никойл» - 481 тыс.руб. 13.благотворительность -50 тыс.руб. 14.расходы на спорт и отдых- 222 тыс.руб. 15.курсовая разница -40 тыс.руб. 16.расходы прошлых лет -42 тыс.руб.

	17. списана Дт задолженность -2 тыс.руб. 18. прочие расходы- 11 тыс.руб.	
Оценочные обязательства	Создан резерв предстоящих расходов на выплату отпускных исходя из количества не отгулянных дней оплачиваемого отпуска, уже заработанного работником на конец каждого месяца (2,33 дня) и среднедневной заработной платы Создан резерв по сомнительным долгам	
Об аффилированных лицах	Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности: ОА «Сахарный комбинат «Льговский» ООО «Львовагроинвест» ООО «Грайворон-Агроинвест» АО «Сахарный комбинат «Большевик» Компания с ограниченной ответственностью MERINCHAL LIMITED ЗАО «Льговский комбинат хлебопродуктов» ООО «Почаево-Агроинвест» Храмцов Евгений Александрович— генеральный директор ОАО «ЛМКК» - лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества С ООО «Львовагроинвест» заключен договор на на покупку молока коровьего № 19Д3 от 18.08.2010г.. За 2018 г. сумма закупки составила 3 930 тыс.руб. в т.,ч. НДС 10 %. С АО «Сахарный комбинат «Льговский» заключены договоры на покупку тепловой энергии в паре и конденсата № 7/163-18 от 01.01.2018г., на содержание полей фильтрации № 2/163-18 от 01.01.2018г., оказание услуг связи №57 от 01.01.2004г.. За 2018г. сумма полученных услуг составила – 28 511 тыс. руб. в т.ч. НДС 18%. На поставку электроэнергии заключен агентский договор № 150/163-11 от 26.07.2011г. Сумма покупки за 2018 год составила 6 688 тыс.руб. в т.ч. НДС 18%. Сумма агентского вознаграждения составила- 67 тыс.руб., в т.ч. НДС 18%. На поставку сахара заключен договор № 188/163-16 от 08.09.2016г. Сумма покупки за 2018г. составила—90 272 тыс.руб. На поставку молочной продукции заключен договор № 05/P17/ДП от 01.02.2017г. За 2018 год сумма продаж составила	

	163 тыс.руб. в т.ч. НДС 10%.Также заключены договоры на аренду нежилого помещения № 39/17/ДХ от 23.10.2017г. и № 34/Р18/ДХ от 09.11.2018г.Сумма оказанных услуг за 2018г. составила 287 тыс.руб.в т.ч. НДС 18%,Заключен договор аренды автомобиля № 12/Р17/ДХ от 23.03.2017г. Сумма оказанных услуг за 2018г.составила 30 тыс.руб. С ООО «Грайворон-Агроинвест» заключен договор на закупку молока коровьего № 4ДЗ от 29.04.2013г. За 2018г.сумма закупки составила 22 113 тыс.руб. в т.ч.НДС 10% С АО «Сахарный комбинат «Большевик» заключен договор на поставку сахара № Б7/002-18С от 27.03.2018г. Сумма закупки составила 6 240 тыс.руб. в т.ч. НДС 10% Компания с ограниченной ответственностью MERINCHAL LIMITED -лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов,приходящихся на голосующие акции,либо составляющие уставной капитал данного лица ООО «Льговагроинвест»-аффилированное лицо имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов,приходящихся на доли общества.Лицо принадлежит к той же группе лиц,к которой принадлежит общество В 2018г. взаимоотношений с ООО «Почаево-агроинвест»,ЗАО «Льговский комбинат хлебопродуктов» не осуществлялось
Денежные средства	Денежные средства на начало отчетного года – 3 433тыс.руб. в том числе: в кассе предприятия – 110 тыс.руб. на расчетных счетах – 3 323 тыс.руб. Денежные средства на конец отчетного года – 6 807 тыс.руб. в том числе: в кассе предприятия – 54 тыс.руб. на расчетных счетах – 6 753 тыс.руб.
Расчеты по налогу на прибыль	По результатам деятельности за 2018г. получен убыток в размере 15 903тыс. руб. Показатели корректирующие условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: условный расход (условный доход) по налогу на прибыль – 3 234тыс.руб. ;

	суммы постоянного налогового обязательства – 2 963 тыс.руб.; суммы отложенного налогового обязательства – 222 тыс.руб. сумма отложенного налогового актива -293 тыс.руб.	
Исправления ошибок	: В отчетном периоде исправлений существенных ошибок предшествующих отчетных периодов не осуществлялось	

Генеральный директор

Главный бухгалтер

19.03.2019г.



Е.А.Храмцов

Н.В.Есаулова