

Общество с ограниченной ответственностью ФИРМА «КОНСУЛЬТАНТ-АУДИТ»

ИНН 7704145630 КПП 770401001

119270 г. Москва, Лужнецкая наб., д. 2/4, стр. 4

Тел. (495) 967-15-50

№ 21/2018

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам АО «Щапово-агротехно» и иным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Щапово-агротехно» (АО «Щапово-агротехно», ОГРН 1035011450473, 142140, Троицкий административный округ, поселение Щаповское, поселок Щапово), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Щапово-агротехно» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на п. 1.9 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, в котором указано, что Общество понесло чистый убыток в сумме 9 598 тыс. руб. в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 г., и на эту дату краткосрочные обязательства Общества превысили оборотные активы на 40 565 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г., 2016 г. и 2015 г., приведенная в разделе 3 «Чистые активы» Отчета об изменениях капитала, имеет величину ниже размера уставного капитала Общества. Как указано в п. 1.17 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, эти события и условия, а также прочие обстоятельства, изложенные в п. 1.17 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать

значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 (финансовой) отчетности.

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

1. выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;
2. 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;
3. оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
4. 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5. проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) 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 его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор

ООО ФИРМА «КОНСУЛЬТАНТ-АУДИТ»  **Л. В. Абросимова**

Квалификационный аттестат аудитора № 012086, решение о выдаче № 31 от 25.04.1996 (общий аудит) без ограничения срока действия, ОРНЗ 21603081532.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью ФИРМА «КОНСУЛЬТАНТ-АУДИТ»
(ООО ФИРМА «КОНСУЛЬТАНТ-АУДИТ»),

ОГРН 1027739110630

Место нахождения: Российская Федерация, Москва, 119270, Лужнецкая наб., д. 2/4, стр. 4.

Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) (СРО РСА), ОРНЗ: 11603076355.

30 марта 2018 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.**

**Коды
710001**

Организация **Акционерное общество "ЩАПОВО-АГРОТЕХНО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Смешанное сельское хозяйство**
Организационно-правовая форма **Непубличные акционерные общества**
Форма собственности **Частная собственность**
Единица измерения: **в тыс. рублей**
Местонахождение (адрес) **108825, Москва г, Щаповское п, Щапово п**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) **31.12.2017**
по ОКПО **53136828**
ИНН **5074018026**
по ОКВЭД **01.50**
по ОКОПФ **12267**
по ОКФС **16**
по ОКЕИ **384**

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
T2	Основные средства	1150	43 659	149 043	221 596
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
T3	Финансовые вложения	1170	90 300	76 723	68 757
T5	Отложенные налоговые активы	1180	3 264	4 703	5 899
T2	Прочие внеоборотные активы	1190	405	409	1 642
	Итого по разделу I	1100	137 628	230 878	297 894
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
T4	Запасы	1210	2	3	41 150
	Износ на дообавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	920
T5	Дебиторская задолженность	1230	8 547	15 980	30 136
m.5	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	111	6 725	5 445
m.5	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	2 694	6 755	19 887
2.12	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 526	1 233	1 200
2.12	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 528	298	303
m.5	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12305	1 688	969	3 301
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 215	890	40 657
	Прочие оборотные активы	1260	296	115	474
	Итого по разделу II	1200	14 060	16 988	113 337
	БАЛАНС	1600	151 688	247 866	411 231
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	164 849	164 849	164 849
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	4 041	12 251
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	60 000	60 000	60 000
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(131 179)	(125 622)	(96 950)
	Итого по разделу III	1300	93 670	103 268	140 150
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
T5	Заемные средства	1410	2 337	44 320	145 212
T5	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 056	2 261	3 200
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	3 393	46 581	148 412
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
T5	Заемные средства	1510	48 086	94 169	95 346
T5	Кредиторская задолженность	1520	6 273	3 044	23 932
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 436	1 032	15 947
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	1 922	745	904
2.12	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 497	877	5 108
2.12	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 334	194	603
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	67	177	1 247
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	17	19	123
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
T7	Оценочные обязательства	1540	266	804	3 391
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	54 625	98 017	122 669
	БАЛАНС	1700	151 688	247 866	411 231

Руководитель

Целич Вероника Владимировна

(расшифровка подписи)

31 января 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "ЩАПОВО-АГРОТЕХНО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Смешанное сельское хозяйство**
Организационно-правовая форма **Непубличные акционерные общества**
Форма собственности **Частная собственность**
Единица измерения: **в тыс. рублей**

Форма по ОКУД	710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2017
по ОКПО	53136828
ИНН	5074018026
по ОКВЭД	01.50
по ОКОПФ	12267
по ОКФС	16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	16 231	255 922
	в том числе:			
1.9	выручка за предоставление за плату во временное владение и пользование активов по договорам аренды		14 091	20 652
1.9	сельскохозяйственной деятельности по		-	129 392
1.9	выручка от реализации товаров и услуг		2 140	86 062
1.9	выручка от продукции переработки молока		-	19 816
	Себестоимость продаж	2120	(12 117)	(242 721)
	в том числе:			
1.9	себестоимость предоставления за плату во временное владение и пользование активов по договорам аренды		(10 182)	(15 973)
1.9	себестоимость продукции сельскохозяйственной деятельности по животноводству		-	(113 276)
1.9	себестоимость товаров и услуг		(1 935)	(83 204)
1.9	себестоимость продукции переработки молока		-	(30 268)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 114	13 201
1.9	Коммерческие расходы	2210	(2)	(539)
1.9	Управленческие расходы	2220	(13 818)	(30 080)
1.9	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(9 706)	(17 418)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	1 959
1.9	Проценты к уплате	2330	(1 416)	(4 711)
1.9	Прочие доходы	2340	118 138	32 462
	в том числе:			
1.9	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	88 558	3 890
1.9	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	7 976	7 210
1.9	Доходы, связанные с участием в других организациях (вклад в уставный капитал)	23403	21 553	15 155
	Прочее	23404	51	6 207
1.9	Прочие расходы	2350	(109 154)	(46 454)
	в том числе:			
1.9	Расходы, связанные с участием в других организациях	23501	(15 982)	(11 429)
1.9	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23502	(79 604)	(9 255)
1.9	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23503	(7 976)	(7 210)
	Прочее	23504	(5 592)	(18 560)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 138)	(34 162)
	Текущий налог на прибыль	2410	(7 226)	(2 464)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	7 460	9 541
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 205	940
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 439)	(1 196)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(9 598)	(36 882)

Руководитель

(расшифровка подписи)

Целич Вероника

31 января 2018 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710003
по ОКПО	31.12.2017
ИНН	53136828
по ОКВЭД	5074018026
по ОКОПФ	01.50
по ОКФС	12267
по ОКЕИ	384

Организация	Акционерное общество "ЩАПОВО-АГРОТЕХНО"
Идентификационный номер налогоплательщика	
Вид экономической деятельности	Смешанное сельское хозяйство
Организационно-правовая форма	Непубличные акционерные общества
Форма собственности	Частная собственность
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 2015 г.	3100	164 849	-	72 251	-	(96 950)	140 150
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на дополнительный выпуск акций	3213	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(8 210)	-	(28 672)	(36 882)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(36 882)	(36 882)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(8 210)	-	8 210	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	164 849	-	64 041	-	(125 622)	103 268
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(4 041)	-	(5 557)	(9 598)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(9 598)	(9 598)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение номинальной стоимости акций	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	(4 041)	-	4 041	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	164 849	-	60 000	-	(131 179)	93 670

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	140 150	(36 882)	-	103 268
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	140 150	(36 882)	-	103 268
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(96 950)	(36 882)	8 210	(125 622)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(96 950)	(36 882)	8 210	(125 622)
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	93 670	103 268	140 150

Руководитель

(расшифровка подписи)

Целич Вероника Владимировна

31 января 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация **Акционерное общество "ЩАПОВО-АГРОТЕХНО"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Смешанное сельское хозяйство**
Организационно-правовая форма **Непубличные акционерные общества**
Форма собственности **Частная собственность**
Единица измерения: **в тыс. рублей**

Форма по ОКУД	710004
Дата (число, месяц, год)	31.12.2017
по ОКПО	53136828
ИНН	5074018026
по ОКВЭД	01.50
по ОКОПФ	12267
по ОКФС	16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	36 583	242 199
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	16 804	228 152
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 925	6 317
от перепродажи финансовых вложений	4113	7 976	-
прочие поступления	4119	6 878	7 730
Платежи - всего	4120	(77 468)	(226 612)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(9 446)	(177 358)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 937)	(29 027)
процентов по долговым обязательствам	4123	(47 500)	(5 887)
налога на прибыль организаций	4124	(6 802)	(8 158)
прочие платежи	4129	(5 783)	(6 182)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(40 885)	15 587
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	87 192	49 417
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	87 192	40 000
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	7 210
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	250
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	1 957
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(3 879)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(3 608)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(21)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(250)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	87 192	45 538
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	9 835	13 836
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	9 835	13 836
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(51 817)	(114 728)
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	(51 817)	(114 728)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(41 982)	(100 892)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 325	(39 767)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	890	40 657
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4460	5 215	890
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к	4490	-	-



Целич Вероника

Владимировна

(расшифровка подписи)

31 декабря 2018 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности

АО «Щапово-агротехно» за 2017 год.

Краткая характеристика организации и основные направления деятельности.

Общество было учреждено 20 января 2003 года ОГРН 1035011450473

ИНН 5074026018 КПП 775101001

Согласно информационному письму комитета государственной статистики по г. Москве для Общества установлена следующая идентификация по общероссийским классификаторам: ОКПО 53136828; ОКОГУ 49011; ОКАТО 45 961 000; ОКВЭД 01.5; ОКФС 16; КОПФ 12267.

Состав исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Целич Вероника Владимировна	Генеральный директор АО «Щапово-агротехно»

В 2017 году **основным видом деятельности было** - Сдача в аренду собственного недвижимого имущества и сельскохозяйственных машин и оборудования. **Численность** сотрудников Общества на 31 декабря 2017 года составила 5 человек.

Аудитор организации (информация об аудиторе Общества):

Наименование: ООО фирма "КОНСУЛЬТАНТ-АУДИТ" ИНН: 7704145630

Место нахождения: г. Москва, Лужнецкая набережная, д.2/4 стр.4

Почтовый адрес: г. Москва, Лужнецкая набережная, д.2/4 стр.4

Тел.: 959-50-56 Факс: 959-50-56

1. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Порядок составления бухгалтерской отчетности регулируется Законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность». При составлении отчетности за 2017 год применялись формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н, с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина РФ от 05.10.2011 г. № 124н.

Оценка активов производится по фактическим затратам на их приобретение, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

1.1. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их эксплуатации.

Амортизация основных средств определяется по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Наличие и движение основных средств за 2017 год Общества отражены в **таблицах № 2.** Приложений к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Расшифровка остаточной (балансовой) стоимости основных средств по состоянию на 31.12.2017

Группа учета ОС	Период	На конец периода		
		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Продуктивный скот	за 2017г.	0	0	0
	за 2016г.	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2017г.	71 788	-68 200	3 589
	за 2016г.	98 553	-91 990	6 563
Транспортные средства	за 2017г.	2 145	-2 128	17
	за 2016г.	2 363	-2 248	115
Сооружения	за 2017г.	18 366	-14 726	3 640
	за 2016г.	67 882	-40 094	27 788
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017г.	54	-23	31
	за 2016г.	53	-21	32
Здания	за 2017г.	4 623	-2 257	2 366
	за 2016г.	117 282	-54 765	62 517
Земельные участки и объекты природопользования	за 2017г.	34 016		34 016
	за 2016г.	52 026	0	52 026
Офисное оборудование	за 2017г.			0
	за 2016г.	0	0	1
ВСЕГО	за 2017г.	130 992	-87 333	43 659
	за 2016г.	338 159	-189 117	149 042

1.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

1.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения оцениваются при принятии к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую

отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на операционные расходы и доходы. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных активов.

В 2017 году резервов под обесценение не создавалось.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражены в составе операционных доходов и расходов. Движение финансовых вложений отражено в **таблицах 3**. Приложений к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

Движение финансовых вложений в течение 2017 года.

<i>Дата операции</i>	<i>Основание</i>	<i>Объект внесения в УК</i>	<i>Контрагент - участник</i>	<i>Внесено в уставный капитал, тыс. руб.</i>	<i>Продано доли уставного капитала, тыс. руб.</i>
ООО "АУРА"					
19.04.2017	Протокол от 19.04.17	04.3н Земельный участок пл.58516 кв.м.вблизи д.Кутьино (Дубровиц. р-н) кад.номер 50:27:0020331:2173		496,00	
11.07.2017	Протокол от 11.07.17	Подъездная дорога к ферме Песье 2057 кв.м.		19,00	
30.08.2017	Протокол от 11.07.17	2.20п Земельный участок пл. 6326 кв.м вблизи д.Песье кад.номер 77:22:0020229:1654		49,00	
09.11.2017	Заявление от 09.11.2017	19.1 ЗУ пл.674400 кв.м вблизи д. Булатово кад. номер 50:27:0020331:2338		15 800,00	
Итого				16 364,00	
ООО "РЭНДОМ"					
18.04.2017	Протокол СД АО ЩАТ от 18.04.2017	07.1 Земельный участок пл.863495,12 кв.м вблизи д. Сатино-Татарское (г. Москва поселение Щаповское))		5 190,00	
Итого				5 190,00	
ООО "Щапово-агротехно"					
10.03.2017	10.03.2017 г. договор купли-продажи частей доли в уставном капитале		СФОДРИАС ЛТД КОО	0	80,00
10.03.2017	10.03.2017 г. договор купли-продажи частей доли в уставном		АгроПродуктИнвест ООО	0	7 896,00

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих операционных расходов в том отчетном периоде, в котором они произведены. Расшифровка остатка по задолженности займов отражена в таблице ниже.

Расшифровка по кредитам и займам по состоянию на 31.12.2017г.

Наименование	Сумма займа, кредита по договору (тыс.руб.)	Остаток задолженности по кредиту (тыс.руб.)	Остаток задолженности по процентам (тыс.руб.)	Срок действия по кредиту	Процентная ставка по кредиту, займу (%)
Займы	850 000	2 337	0		
Долгосрочные займы	850 000	2 337			
Компания "HARTNELL LTD"	850 000	2 337	0		
Согл. о переуступке прав и обяз.от 01.08.2017 по Дог. займа № 26-05-08 от 26.05.08г.	850 000	2 337		24.05.2019	5,5
Краткосрочные займы			48 084		
Компания "HARTNELL LTD"			48 084		
Согл. о переуступке прав и обяз.от 01.08.2017 по Дог. займа № 26-05-08 от 26.05.08г.			48 084		
Итого	850 000	2 337	48 084		
ВСЕГО	Долгосрочные заемные средства				2337,273
ВСЕГО	Краткосрочные заемные средства				48084,337
ВСЕГО	Заемные средства				50421,61

1.8.Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" по состоянию на 31.12.2017г.

Счет учета	Банк (Отделение)	Вид счета (расчетный/депозит)	Сумма, тыс. руб.
51	АО "АЛЬФА-БАНК", 40702810101850000015	расчетный	168
51	ПАО "Промсвязьбанк", 407028105000000014256	расчетный	5 044
50	Касса		3
ИТОГО			5 215

1.9.Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты организации.

Информация о показателях, формирующих финансовый результат Общества по итогам работы за 2017 год, представлена в таблицах ниже.

Расшифровка строк Отчета о прибылях и убытках за 2017 год (тыс. руб.)

строка 2110 Выручка"	
Прочая реализация товаров, услуг	2 140
Аренда	14 091
ИТОГО	16 231
строка 2120 "Себестоимость продаж"	
Прочая реализация товаров, услуг	1 935
Аренда	10 182
ИТОГО	12 117
строка 2330 «Проценты к уплате»	
Компания "HARTNELL LTD" Соглашение о переуступке прав и обязательств по договору займа	1 416
ИТОГО	1 416
строка 2340 «Прочие доходы»	
Выбытие ОС (Продажа)	88 558
Вклад в Уставный капитал	21 553
Доходы от реализации финансовых вложений	7 976
Реализация материалов	2
Списание кредиторской задолженности	49
ИТОГО	118 138
строка 2350 «Прочие расходы»	
Амортизация ОС неиспользованные в основной деятельности	470
Выбытие ОС (Продажа)	79 604
Выбытие ОС (Списание)	2 386
Вклад в Уставный капитал	15 982
Доходы (расходы) прошлых периодов	162
Комиссия банка	53
НДС, не уменьшающий налог на прибыль	51
Расходы от реализации финансовых вложений	7 976
Прочие расходы хозяйственной деятельности	118
Реализация материалов	2
Списание дебиторской задолженности	21
Штрафы	2 330
ИТОГО	109 154
строка 2220 "Управленческие расходы"	
Амортизация ОС	6
аренда транспорта	269
Госпошлины	145
Имущественные налоги	1 184
Инструменты, хозяйственный инвентарь	26
Канцелярские расходы	9

Налоги и сборы	1 077
Оплата труда с отчислениями в фонды	6 278
Отчисления в резерв на оплату отпусков	471
Охрана	593
Прочие расходы	218
Прочие расходы, не уменьшающие НО	96
Работы и услуги сторонних организаций	1 089
Расходы на консультационные услуги	697
Расходы на консультационные услуги-не принимаемые	2
Расходы, связанные с содержанием земельных участков	56
Расходы, связанные с содержанием оборудования, зданий, сооружений	531
Связь	254
Списание НДС на расходы (По деятельности с основной системой налогообложения)	100
Услуги оценщика	623
Электроснабжение	95
ИТОГО	13 818
строка 2210 "Коммерческие расходы"	
Прочие расходы	2
ИТОГО	2

По результатам деятельности Общества за 2017 год убыток до налогообложения составил 2 138 тыс. руб.

Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Влияние показателей разницы между бухгалтерским и налоговым учетом по ПБУ 18/02 на прибыль за 2017 год

Наименование показателя	Код строки отчета	счет БУ	Списано	Признано	Отражено в отчете о прибылях и убытках
ОНА	2450	09	3 991	2 552	-1 439
Налог на прибыль	2410	68.04.1	7 226	0	-7 226
ОНО	2430	77	48	1 253	1 205
Изменение ПНА, ПНО	2421	99.02.3	24 076	31 964	7 888
Условный расход по налогу на прибыль		99.02.1	0	2 066	2 066
Условный доход по налогу на прибыль		99.02.2	2 494	0	-2 494

1.10. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и повышении энергетической эффективности.

<i>Показатели по выработанной электроэнергии</i>	<i>Единицы измерения</i>	<i>За 2017 год</i>	<i>За 2016 год</i>
Всего энергетических мощностей	л.с.	526	1927
Выработано электроэнергии своими электростанциями (Дизельная генераторная установка в количестве 2-х штук)	тыс. кВт. Ч.		
Получено электроэнергии со стороны	тыс. кВт. Ч.	2492	1 976
	тыс. руб.	10300	8 767
Отпущено электроэнергии - всего	тыс. кВт. Ч.	2492	1 976
	тыс. руб.	10300	8 767
в том числе на производственные нужды	тыс. кВт. Ч.		1 443
	тыс. руб.		6 402

1.11. Учетная политика и налогообложение

В бухгалтерском учете в течение отчетного периода (месяца) формирование финансового результата произведенной и реализованной продукции ведется по плановой себестоимости. Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Фактическая себестоимость формируется ежемесячно. Общехозяйственные расходы отчетного периода полностью списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи». На конец года остатков по счетам учета «Незавершенное производство» и «Готовая продукция нет».

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п.19 ПБУ 9/99) по договору аренды с контрагентом.

По состоянию на 1 января 2017 года и 31 декабря 2017 года Общество не производило переоценку основных средств.

В течение 2017 года чрезвычайные доходы и расходы не производились. (п. 18.1 ПБУ 9/99 «Доходы организации» и п. 21.1 ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Операции в иностранной валюте не производились.

Производства и продажи подакцизных товаров нет.

Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы «1С Предприятие».

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов, вследствие чего, нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение в котором находится Общество, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Общество применяет основной режим налогообложения и является плательщиком следующих налогов: налога на прибыль, налога на добавленную стоимость, отчислений

во внебюджетные фонды, налога на имущество, транспортного налога, водного налога, земельного налога и выступает в роли налогового агента по налогу на доходы физических лиц. В таблице ниже отражается начисление и уплата налоговых платежей и отчислений за 2017 год.

**Состояние расчетов за 2017 год
с бюджетом**

Виды платежей в бюджет (фонды)	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Переплата	Недоимка	Уплачено	Начислено	Переплата	Недоимка
НДФЛ	170	0	848	769	248	0
НДС	447	1 110	20 071	19 172	519	283
Налог на прибыль	960	0	6 802	7 226	537	0
Земельный налог	0	179	510	1128	0	798
Транспортный налог	0	35	73	55	0	17
Налог на имущество	77	0	1 736	1 040	773	0
Водный налог + экологические платежи	424	398	42	17	449	398
Итого	2 078	1 723	30 083	29 408	2 526	1 496
с внебюджетными фондами						
ФСС	1 438	1 210	167	162	1 447	1 214
ПФР	74	171	1 327	1 260	77	107
ОМС	0	24	310	293	1	8
ФСС НС	3	7	36	35	3	5
Итого	1 515	1 411	1 841	1 750	1 528	1 334

Постоянное налоговое обязательство образовано за счет наличия расходов признанных в бухгалтерской отчетности и не признаваемых для целей налогообложения прибыли. Причиной возникновения ОНО и ОНА являются разницы, возникшие при начислении амортизации по основным средствам, при распределении косвенных затрат в бухгалтерском и налоговом учетах.

Ниже в таблице отражено движение временных разниц за 2017 год в тыс. руб.

Наименование вида отложенного налогового обязательства	Отложенный налоговый актив				Отложенное налоговое обязательство			
	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода	Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
	Дебет	Налоговый актив, увеличивающий величину условного расхода (дохода) отчетного периода	Уменьшение отложенных налоговых активов	Дебет	Кредит	Уменьшение отложенных налоговых обязательств	Отложенный налог на прибыль, уменьшающий величину условного дохода (расхода) отчетного периода	Кредит
Основные средства	4 703	256	3 822	1 138	2 261	1 252	48	1 056
Убыток текущего периода		169	169					
Прочие расходы		2 127	0	2 127		1	1	

1.12 Оценочные обязательства

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения	Обязательство по оплате отпускных работнику организации.
Величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе	на 31.12.2016 – 804 тыс. руб. на 31.12.2017 – 266 тыс. руб.
Сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде	505 тыс. руб.
Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде	1 044 тыс. руб.
Списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства	-

1.13. Информация о связанных сторонах.

В процессе финансово-хозяйственной деятельности Общество осуществляло операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами по отношению к Обществу.

В соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 г. N 948-I «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», и пунктом 4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. В 2017 году Общество проводило существенные операции со следующими связанными лицами:

1. Целич Вероника Владимировна:

Характер операций	Объем операций, тыс.руб.	Условия, в силу которых данное лицо является связанной стороной.
Выплата заработной платы, включая налоги с фонда оплаты труда	859,0	единоличный исполнительный орган - Генеральный директор с 08.10.2016. по настоящее время;

2.

• Дочерние и зависимые общества «Общества»:

- ООО «Каскад» - 100% Уставного капитала размером 68 747 тыс. руб.
- ООО «РЭНДОМ» - 100% Уставного капитала размером 5 190 тыс. руб.
- ООО «АУРА» - 100% Уставного капитала размером 16 364 тыс. руб.

Движение расчетов со связанными лицами отражено в таблице ниже в тыс. руб.

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Аура ООО			16 774	16 774		
Взнос имущества в Уставный капитал			16 364	16 364		
Разница в стоимости вновь образованных ЗУ			410	410		
Каскад ООО		23	1 754	159	1 572	

Продажа имущества (сооружения)			71		71	
Аренда офиса		23	182	159		
Продажа объектов недвижимости			1 501		1 501	
РЭНДОМ ООО			10 379	10 379		
Взнос имущества в Уставный капитал			10 379	10 379		
Щапово-агротехно ООО	1 264	690	3 931	1 068	489	52
Приобретение ТМЦ		686	1 139	454		
Возмещение эл/эн	44		2 439	1 995	488	
Продажа имущества (сооружения)			295	295		
Проценты по договору займа	2				2	
Аренда офиса	3		57	60		
Продажа ТМЦ	62			62		
Продажа ТМЦ	1 153		1	1 154		
Субаренда сооружений		4		48		52

Специальные методы ценообразования при работе со связанными сторонами в 2017 году не применялись.

1.14. События после отчетной даты.

За время, прошедшее после отчетной даты до момента формирования настоящего отчета существенных событий не произошло.

1.15. Политическая ситуация

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций «Общества». Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, также как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций «Общества».

1.16. Условные факты хозяйственной деятельности

К моменту формирования настоящего отчета события в деятельности Общества, которые произошли до наступления отчетной даты, и в отношении вероятности возникновения и последствий которых существует неопределенность, отсутствуют.

Руководство Общества оценивает степень вероятности возникновения последствий таких фактов хозяйственной деятельности как низкую. При оценке последствий условных фактов и отражении соответствующей информации в бухгалтерской отчетности Общество исходило из требования осмотрительности.

1.17. Информация по прекращаемой деятельности.

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2017 г. составляет 164 848 тыс. руб. Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2017 меньше величины уставного капитала на 71 179 тыс. руб. и составляет 93 670 тыс. руб.

Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2018 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Возможность Общества по продолжению его деятельности полностью зависит от предоставления финансовой помощи со стороны акционеров Общества. Руководство АО «Щапово-агротехно» получило заверение в том, что такая поддержка будет оказана со стороны ООО «Профитабль» и, следовательно, считает, что продолжение подготовки бухгалтерской отчетности на основании вышеуказанного допущения является правомерным.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	338 160	(189 117)	19 593	(226 761)	110 101	(8 316)	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
	5210	за 2016г.	443 323	(221 727)	11 405	(116 568)	53 193	(20 584)	-	-	130 992	(87 333)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2017г.	2 363	(2 248)	-	(218)	218	(97)	-	-	338 160	(189 117)
	5211	за 2016г.	2 929	(2 451)	-	(566)	566	(363)	-	-	2 145	(2 128)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017г.	54	(21)	-	-	-	(2)	-	-	2 363	(2 248)
	5212	за 2016г.	237	(202)	-	(184)	184	(2)	-	-	54	(23)
Сооружения	5203	за 2017г.	67 882	(40 094)	-	(49 516)	27 257	(1 888)	-	-	18 366	(14 726)
	5213	за 2016г.	70 244	(37 814)	231	(2 594)	1 230	(3 510)	-	-	54	(21)
Здания	5204	за 2017г.	117 282	(54 765)	-	(112 659)	55 428	(2 919)	-	-	67 882	(40 094)
	5214	за 2016г.	129 533	(51 397)	-	(12 251)	2 319	(5 687)	-	-	4 623	(2 257)
Офисное оборудование	5205	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	117 282	(54 765)
	5215	за 2016г.	1 021	(939)	-	(1 021)	939	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2017г.	98 553	(91 990)	528	(27 293)	27 199	(3 409)	-	-	71 788	(68 200)
	5216	за 2016г.	118 293	(105 745)	4 033	(23 774)	20 880	(7 125)	-	-	98 553	(91 990)
Продуктивный скот	5207	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2016г.	61 920	(23 179)	6 995	(68 915)	27 075	(3 897)	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	5208	за 2017г.	52 026	-	19 065	(37 075)	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2016г.	59 145	-	146	(7 264)	-	-	-	-	34 016	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	52 026	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5240	за 2017г.	409	19 593	(5)	(19 592)	405
	5250	за 2016г.	550	11 280	(16)	(11 405)	409
в том числе:							
Продуктивный скот	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	125	6 870	-	(6 995)	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2017г.	-	528	-	(528)	-
	5252	за 2016г.	-	4 033	-	(4 033)	-
Сооружения	5243	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2016г.	-	231	-	(231)	-
Земельные участки и объекты природопользования	5244	за 2017г.	-	19 065	-	(19 065)	-
	5254	за 2016г.	-	146	-	(146)	-
Здания	5245	за 2017г.	404	-	-	-	404
	5255	за 2016г.	404	-	-	-	404
Прочее	5246	за 2017г.	5	-	-	(4)	1
	5256	за 2016г.	21	-	-	(16)	5

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

Наименование показателя	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции -	528	4 033
в том числе:		
Молочная линия	528	0
Вакуумпровод и молокопровод на 224 головы КРС	0	3 983
Местная вытяжная система вентиляции 1 этаж (основной цех)	0	50
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	0	0
в том числе:		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	37 379	92 658	113 082
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	23	41	31
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	1 269 629	1 269 629
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Состояние и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	76 723	-	21 553	(7 976)	-	-	-	90 300	-
	5311	за 2016г.	68 757	-	15 176	(7 210)	-	-	-	76 723	-
в том числе:											
	5302	за 2017г.	76 723	-	21 553	(7 976)	-	-	-	90 300	-
Вклад в Уставный капитал	5312	за 2016г.	68 757	-	15 176	(7 210)	-	-	-	76 723	-
	5305	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2016г.	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы выданные	5316	за 2016г.	-	-	250	(250)	-	-	-	-	-
	5300	за 2017г.	76 723	-	21 553	(7 976)	-	-	-	90 300	-
Финансовых вложений -	5310	за 2016г.	68 757	-	15 426	(7 460)	-	-	-	76 723	-
	итого										

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					выбыло				убытков от снижения стоимости			
			себестоимость б	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость б	резерв под снижение стоимости	себестоимость б	величина резерва под снижение стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2017г.	3	-	34 926	(34 927)	-	-	X	2	-	
	5420	за 2016г.	41 150	-	530 879	(572 026)	-	-	X	3	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	3	-	140	(141)	-	-	-	2	-	
	5421	за 2016г.	6 515	-	47 902	(54 414)	-	-	723	3	-	
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2016г.	242	-	100 761	(101 003)	-	-	246	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	423	(423)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2016г.	-	-	83 215	(83 215)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отпущенные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	-	-	34 361	(34 361)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2016г.	-	-	240 131	(240 131)	-	-	13 453	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	2	(2)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2016г.	-	-	539	(539)	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Животные на выращивании и откорме	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	34 393	0	58 331	(93 724)	0	0	4 599	-	-	
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступления			выбытие		перевод из долгосрочную дебиторскую задолженность	перевод из дебиторскую в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторскую в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	исчисленная резерва по сомнительным долгам		
			учтенная по условиям договора	исчисленная резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций по сделке, проведенной	притоки, штрафы и прочие	погашения	списание на финансовые результаты	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	17 804	(1 824)	189 656	165	(197 721)	-	467	-	-	-	-	9 904	(1 357)	-
в том числе:	5530	за 2016г.	31 606	(1 470)	389 425	1 957	(404 468)	(716)	354	-	-	-	-	17 804	(1 824)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	7 383	(628)	122 432	-	(126 755)	-	(261)	-	-	-	-	3 061	(367)	-
	5531	за 2016г.	21 914	(1 307)	292 663	-	(306 723)	(471)	(679)	-	-	-	-	7 383	(628)	-
Авансы выданные	5512	за 2017г.	7 179	(454)	10 386	-	(17 153)	-	(154)	-	-	-	-	412	(301)	-
	5532	за 2016г.	5 877	(432)	57 934	-	(56 521)	(111)	22	-	-	-	-	7 179	(454)	-
Прочая	5513	за 2017г.	3 242	(742)	56 838	165	(53 813)	-	(53)	-	-	-	-	6 432	(689)	-
	5533	за 2016г.	3 815	269	38 828	1 957	(41 224)	(134)	1 011	-	-	-	-	3 242	(742)	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	17 804	(1 824)	189 656	165	(197 721)	-	467	-	-	-	-	9 904	(1 357)	-
	5520	за 2016г.	31 606	(1 470)	389 425	1 957	(404 468)	(716)	354	-	-	-	-	17 804	(1 824)	-

5.2. Прочие дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	исчисленная резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	исчисленная резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	исчисленная резерва по сомнительным долгам
Всего	5540	-	-	-	-	-	716
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	471
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	111
прочая	5543	-	-	-	-	-	134
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по расчетам)	причитающиеся проценты, штрафы и иные	выбытие	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 2017г.	46 581	9 883	-	(53 071)	-	-	-	3 393
в том числе:	5571	за 2016г.	148 412	16 128	-	(117 959)	-	-	-	46 581
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	44 320	9 835	-	(51 818)	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	145 212	13 836	-	(114 728)	-	-	-	2 337
прочая	5554	за 2017г.	2 261	48	-	(1 253)	-	-	-	44 320
	5574	за 2016г.	3 200	2 292	-	(3 230)	-	-	-	1 056
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	2 261
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 2017г.	97 213	103 614	1 416	(147 835)	(49)	-	X	54 359
в том числе:	5580	за 2016г.	119 278	278 057	4 711	(304 645)	(188)	-	-	97 213
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	1 032	17 918	-	(17 466)	(48)	-	-	1 436
	5581	за 2016г.	15 947	184 933	-	(199 665)	(184)	-	-	1 032
авансы полученные	5562	за 2017г.	745	11 340	-	(10 162)	(1)	-	-	1 922
	5582	за 2016г.	904	4 069	-	(4 227)	-	-	-	745
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	877	20 356	-	(19 736)	-	-	-	1 497
	5583	за 2016г.	5 108	30 684	-	(34 914)	-	-	-	877
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	94 170	-	1 416	(47 500)	-	-	-	48 086
	5585	за 2016г.	95 346	-	4 711	(5 887)	-	-	-	94 170
прочая	5566	за 2017г.	389	54 000	-	(52 971)	-	-	-	1 418
	5586	за 2016г.	1 973	58 372	-	(59 951)	(4)	-	-	390
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2017г.	143 794	113 497	1 416	(200 906)	(49)	X	X	57 752
	5570	за 2016г.	267 690	294 185	4 711	(422 604)	(188)	X	X	143 794

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017	На 31 декабря 2016	На 31 декабря 2015
Всего	5590	-	49	188
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	48	184
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	1	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	4

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	131	85 287
Расходы на оплату труда	5620	5 723	19 147
Отчисления на социальные нужды	5630	1 505	5 598
Амортизация	5640	7 847	19 900
Прочие затраты	5650	11 005	59 281
Итого по элементам	5660	26 211	189 213
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	242
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26 211	189 455

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	804	505	(1 043)	-	266
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	804	505	(1 043)	-	266

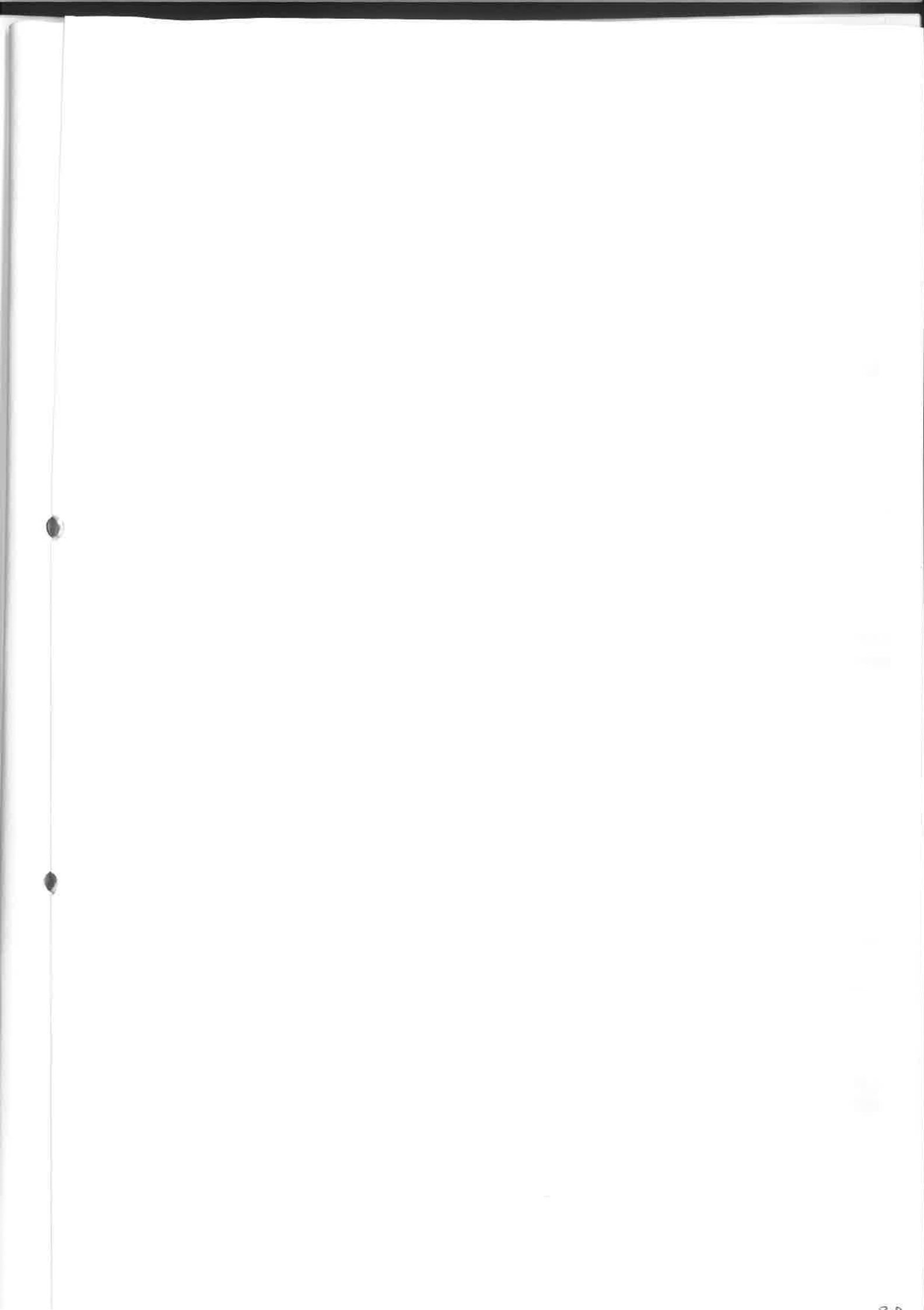
Руководитель

(расшифровка подписи)



Целич Вероника Владимировна

31 января 2018 г.





Абрамчик

Всего прошнуровано,
пронумеровано и с
печатью *32 (Пидзар)*
г.в.

02

03