



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ХЛАДОКОМБИНАТ «ЗАРЕЧНЫЙ»
ЗА 2018 ГОД**

Г.НИЖНИЙ НОВГОРОД
2019 ГОД

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

*Акционерам Открытого акционерного общества
Хладокомбинат «Заречный»*

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества Хладокомбинат «Заречный» (ОГРН 1025202605922, 603950, Россия, город Нижний Новгород, проспект Ленина, 31 кор.2), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества Хладокомбинат «Заречный» 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 руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской 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.

Руководство несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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 выполняем следующее:

- 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- 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 недлежящим, 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;
- 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 существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель, ответственный за проведение аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора – Жеденко Юлиана Олеговна.

Директор ООО «Оптима-Аудит»

19 марта 2019 года

Жеденко Ю.О.



Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество «Хладокомбинат «Заречный»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 13 августа 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1025202605922
Местонахождение: 603950, Россия, город Нижний Новгород, проспект Ленина, дом 31 кор.2

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Оптима-Аудит»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 18 июня 2004 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1045207809503.
Местонахождение: 603022, Россия, город Нижний Новгород, проспект Гагарина, дом 21 корп. 5 кв. 2.
ООО «Оптима-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО «AAC»). ООО «Оптима-Аудит» включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номер записи 11206027585.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

13.03.18

81

Организация Открытое Акционерное Общество хладокомбинат "Заречный"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности
ОАО / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

603140, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Ленина пр-кт, д. № 31, корп. 2

Коды		
0710001		
31	12	2018
по ОКПО		
ИИН	5258000780	
по ОКВЭД		
68.20.2		
47	16	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		
	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРТОНЫЕ АКТИВЫ					
Нематериальные активы	1110		-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120		-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-	-
Основные средства	1150		57 399	50 039	81 906
в том числе:					
Основные средства в организации	11501		53 417	49 591	80 659
Оборудование к установке	11502		-	-	93
Строительство объектов основных средств	11505		3 982	447	1 153
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-	-
Финансовые вложения	1170		-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180		1 755	1 738	2 182
Прочие внеоборотные активы	1190		-	-	-
Итого по разделу I	1100		59 154	51 777	84 088
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
Запасы	1210		2 496	13 208	12 870
в том числе:					
Материалы	12101		1 877	5 825	4 364
Товары	12104		267	1 978	977
Готовая продукция	12105		351	5 405	7 529
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		-	1	33
Дебиторская задолженность	1230		5 585	5 616	5 944
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301		249	1 054	294
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302		4 574	4 224	5 524
Расчеты по налогам и сборам	12303		623	276	3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304		10	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	12305		-	17	23
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306		4	7	27
Расчеты с различными дебиторами и кредиторами	12308		124	38	73

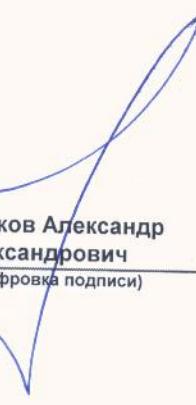
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	25	25	25
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11	431	225
Прочие оборотные активы	1260	50	78	92
Итого по разделу II	1200	8 166	19 359	19 189
БАЛАНС	1600	67 320	71 136	103 277

Пояснения	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		21	21	21
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340		58 097	58 097	88 036
Добавочный капитал (без переоценки)	1350		-	-	-
Резервный капитал	1360		-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370		(12 971)	(14 462)	(18 119)
Итого по разделу III	1300		45 148	43 657	69 939
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1410		-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420		4 341	4 062	4 035
Оценочные обязательства	1430		-	-	-
Прочие обязательства	1450		-	-	-
Итого по разделу IV	1400		4 341	4 062	4 035
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1510		4 000	7 840	13 550
Кредиторская задолженность	1520		11 469	11 756	11 842
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201		2 600	2 403	3 286
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202		638	456	387
Расчеты по налогам и сборам	15203		4 456	4 881	4 239
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204		1 071	1 211	1 232
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205		2 686	2 769	2 684
Расчеты с подотчетными лицами	15206		10	4	5
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208		8	30	9
Доходы будущих периодов	1530		-	-	-
Оценочные обязательства	1540		2 362	3 821	3 911
Прочие обязательства	1550		-	-	-
Итого по разделу V	1500		17 831	23 417	29 303
БАЛАНС	1700		67 320	71 136	103 277



 Хранится в архиве
 Руководитель
 Зарплаты
 (подпись)
 г.р. №490
 25 февраля 2019 г.

Мельников Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)



Расшифровка стр. 1150 баланса на 31.12.2018
Основные средства

Группировка основных средств		Данные на конец периода		
	Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Здания	57 398 885,85	30 207 822,38	27 191 063,47
2	Земельные участки	22 402 000,00		22 402 000,00
3	Машины и оборудование	15 945 899,38	12 472 043,32	3 473 856,06
4	Производств. и хозяйств. инвентарь	162 456,45	162 456,45	0,00
5	Сооружения	3 046 000,00	3 034 314,78	11 685,22
6	Транспортные средства	10 362 697,86	10 023 943,83	338 754,03
Итого:		109 317 939,54	55 900 580,76	53 417 358,78

Строительство объектов основных средств, оборудование к установке

Оборудование к установке	кол-во	сумма
1 Система контроля уровня загазованности	1,00	3 533 007,52
2 Фабрика мороженого	1,00	448 687,64
Итого		3 981 695,16

Расшифровка стр. 1210 баланса на 31.12.2018
Запасы

		сумма
1	Сырье	674 631,65
2	Материалы	787 837,40
3	ГСМ	5 245,39
4	Тара	59 229,09
5	Готовая продукция	351 262,99
6	Товары	267 440,03
7	Прочие	350 127,46
Итого		2 495 774,01

Расшифровка стр. 1230 баланса на 31.12.2018
Дебиторская задолженность

1 АВАНГАРД ГРУПП ООО	476 116,44
2 Аврамова С.К. ИП Св-во № 4470/96 от 10.09.96	41 470,20
3 АДЕКА ООО	3 989,96
4 АКРОС АО	66 711,21
5 БРИЗ ООО	82 779,13
6 ВОСТОК ООО	3 740,28
7 ДЕЛЬТА ФИШ ООО	10 568,17
8 Дубровина Л.А. ИП	6 126,69
9 Заболотская В.А.	4 050,00
10 ЗОЛОТОЙ РЕЗЕРВ ООО	105 964,54
11 ИНФОТЕСТ ООО	49 969,40
12 КИТ НН ООО	65 690,87
13 КОМАРОВА А.М. ИП	9 051,21
14 ЛИКАРД ООО	9 043,47
15 ЛИНДОВСКОЕ АО	830 778,95
16 Монашев С.В. ИП Св-во о регистрации № 6033 от 01.1	7 339,33
17 МУРМАНСКИЙ ТРАЛОВЫЙ ФЛОТ ИЛИ ПАО МТФ ПАО	213 773,86
18 НИЖЕГОРОДРЫБА ПЛЮС АО	6 740,00
19 НОВЫЙКОМПЬЮТЕР ООО	13 363,00
20 НРФ ООО	96 940,57
21 ОБЪЕДИНЕННАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ ОАО	73 100,00
22 Оптима-Аудит ООО	55 000,00
23 ОПТТОРГ ООО	7 416,35
24 ПАЛЬМИРА НН ООО	619 666,38
25 РАЗНЕЖЬЕ ООО	9 979,50
26 РЕГИОН-ПОВОЛЖЬЕ ООО	6 515,72
27 РЖД ОАО	117 124,04
28 РОЛИЗ ООО	103 054,53
29 Русская рыбная компания АО	678 099,38
30 РЫБАЧОК ООО	14 553,83

31	САДЕКОВ М.М. ИП	8 000,00
32	САХАЛИН ЛИЗИНГ ФЛОТ АО	22 596,80
33	CEO-Н ООО	6 510,00
34	СКАТ ООО	12 266,75
35	СКАТ РТК ООО	57 075,31
36	СМАРТФИШ ООО	552 534,79
37	ТОРГПРОФИ ООО	42 949,47
38	ТЫМЛАТСКИЙ РЫБОКОМБИНАТ ООО	73 021,03
39	ФЕТИДА ООО	178 831,79
40	ФОРТУНА ФИШ ООО	14 402,14
41	ШАЛЬНОВ В.А.	37 448,51
42	ШЕЛАМАГИН Т. С. ИП	28 385,66
43	Э-КОМ ООО	16 815,80
44	Прочие дебиторы	112 008,74
45	Расчеты с государственными внебюджетными фондами	9 995,17
46	Налоги и сборы	623 013,17
Итого		5 584 570,14

Расшифровка стр. 1240 баланса на 31.12.2018

Финансовые вложения

		кол-во	сумма
1	Акции Саровбизнесбанка	24 061,00	24 579,00
2	Акции Росмясомолторг	20,00	20,00
	Итого		24 599,00

Расшифровка стр. 1370 баланса на 31.12.2018
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

		сумма
2	Убытки полученные в предыдущих периодах	12 970 764,90
	Итого	12 970 764,90

Расшифровка стр. 1510 баланса на 31.12.2018

Займы и кредиты

	договор	сумма	срок погашения
1	Славия АКБ ф-л в Н.Новгороде	НН-КЛЗ-003/17 от 10.07.17	4 000 000,00
	Итого		09.07.19
		4 000 000,00	

Расшифровка стр. 1520 баланса на 31.12.2018
Кредиторская задолженность

1 АЙСБЕРГ Н ООО	7149,21
2 ВВУК ООО	35190,00
3 ВКУС ХЛЕБА ООО	107204,60
4 Воробьев Дмитрий Александрович ИП	4500,00
5 ГАЗПРОМ МЕЖРЕГИОНГАЗ НИЖНИЙ НОВГОРОД АО	16067,02
6 ГУК МП	45907,62
7 ЗЮЗИН А. Ю. ИП	18350,00
8 КААМА ООО	1800,00
9 КРЕПЕЖ-НН ООО	8139,00
10 ЛАД - СЕРВИС ООО	9792,00
11 ЛАШМАНОВ В. В. ИП	96696,00
12 ЛИДЕР ООО	20740,00
13 Мешков Игорь Викторович	126741,69
14 Мобильные ТелеСистемы ПАО	290679,16
15 МЭК АО	1422539,98
16 НИЖБЕЛ ООО	15457,00
17 НИЖЕГОРОДРЫБА ПЛЮС АО	6600,00
18 НИЖЕГОРОДСКИЙ ВОДОКАНАЛ ОАО	84414,39
19 НОВТЕХМОНТАЖ ООО	187000,00
20 ПОЛИМЕРСЕРВИС ООО	116977,98
21 Прижелезнодорожный почтамт УФПС Нижегородской обл	11407,06
22 ПРОДКАПИТАЛ-ЭКО ООО	3000,00
23 Реал-Инвест ЗАО	24710,00
24 РЕМПРИНТЦЕНТР-НН ООО	1400,00
25 РОСТЕЛЕКОМ	33164,57
26 РЫБАЧОК ООО	15755,37
27 САХАЛИН ООО 5258137898	1916,11
28 СИТИЛЮКС ПЛЮС ООО	39979,20
29 СЛ-НН ООО	2420,00
30 СТРОЙАВТОМАТИКА ООО МПК	395079,34
31 Т2 МОБАЙЛ ООО	36440,68
32 УФК по Нижегородской области (ДЕПАРТАМЕНТ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ПРИРОДОПОЛЬЗОВАНИЯ Л	2375,69
33 ФЬОРД ООО	14896,00
34 ЦЕНТР АВАРИЙНО-СПАСАТЕЛЬНЫХ И ЭКОЛОГ. ОПЕРАЦИЙ	5000,00
35 ЧИОС КОМПАНИЯ ООО	1300,00
36 Шагалова Светлана Аркадьевна	15241,54
37 Прочие кредиторы	30 876,18
38 Задолженность перед персоналом	2 686 189,31
39 задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 070 829,25
40 задолженность по налогам и сборам	4 455 573,56
Итого	11 469 499,51

Главный бухгалтер

Е.Л.Волкова



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Открытое Акционерное Общество хладокомбинат "Заречный"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической
 деятельности Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества
 Организационно-правовая форма / форма собственности
ОАО / частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2018
по ОКПО		
5258000780		
по ОКВЭД		
68.20.2		
47	16	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Выручка		2110	122 208	141 974
Себестоимость продаж		2120	(78 017)	(82 958)
Валовая прибыль (убыток)		2100	44 191	59 016
Коммерческие расходы		2210	(8 539)	(12 259)
Управленческие расходы		2220	(39 921)	(36 761)
Прибыль (убыток) от продаж		2200	(4 269)	9 996
Доходы от участия в других организациях		2310	-	-
Проценты к получению		2320	1	-
Проценты к уплате		2330	(575)	(1 558)
Прочие доходы		2340	15 515	2 001
Прочие расходы		2350	(8 916)	(6 333)
Прибыль (убыток) до налогообложения		2300	1 756	4 106
Текущий налог на прибыль		2410	(3)	(444)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)		2421	-	(90)
Изменение отложенных налоговых обязательств		2430	(278)	(27)
Изменение отложенных налоговых активов		2450	16	(444)
Прочее		2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)		2400	1 491	3 191

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	1 491	3 191
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель
 "Заречный"
 (подпись)
 Мельников Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

Расшифровка формы 2 за 2018 г.

Стр. 2110 Выручка от продажи

Продукция	11 909 561,84
Услуга	98 134 865,67
Товар	12 163 403,89
итого	122 207 831,40

Стр. 2120 Себестоимость продаж

покупного товара	13 353 820,63
услуги	55 818 676,72
готовой продукции	8 844 189,06
итого	78 016 686,41

Стр. 2210 Коммерческие расходы

Расходы на рекламу по норме (1% от выручки)	102 952,38
Прочие коммерческие расходы	8 436 080,64
итого	8 539 033,02

Стр. 2220 Управленческие расходы

Управленческие расходы	39 921 259,37
итого	39 921 259,37

Стр. 2340 Прочие доходы

Госпошлина	3 757,00
Доходы от прочей реализации	3 603 288,30
Реализация ОС	7 724 576,31
Прочие доходы	109 416,71
Резерв по сомнительным долгам	1 123 025,36
Кредиторская задолженность	19 016,35
Резервы предстоящих расходов восстановленные	2 431 618,10
Неиспользованный резерв по ГоИЧС	500 000,00
Начисленные проценты	1 310,66
итого	15 516 008,79

Стр. 2350 Прочие расходы

Госпошлина	10 900,00
Оплата коммерческих условий	63 399,32
Налог на имущество	1 228 920,00
Нотариальные услуги	
Расходы от выбытия иных активов	2 632 778,02
Расходы от выбытия и спис. ОС	82 487,79
Остаточная ст. реализованных ОС	465 639,50
Простой фабрики	2 018 603,73
Проценты к уплате	574 675,43

Прочие расходы	738 480,21
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	118 798,70
Резерв по сомнительным долгам	943 401,06
Резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций	500 000,00
Расчетно-кассовое обслуживание	112 807,89
итого	9 490 891,65
	1 755 969,74

Стр. 2460 Прочие платежи из прибыли

Пени, штрафы уплаченные в бюджет	
Пени, штрафы уплаченные в внебюджет. Фонды	
Прочие платежи из прибыли	
	0,00

Главный бухгалтер



Е.Л. Волкова

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация	Открытое Акционерное Общество хладокомбинат "Заречный"		Коды	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика			Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
Вид экономической деятельности	<u>Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества</u>		по ОКПО	5258000780
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОКВЭД <u>частная</u>		по ОКВЭД	68.20.2
ОАО			по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	384

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	21	-	88 036	-	(18 118)	69 939
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 657	3 657
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 190	3 190
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	467	467
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	(29 939)	-	(29 939)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(29 939)	X	-	(29 939)
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	-	-	-	-	X	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3245	-	-	-	-	-	X
За 2018 г.	3200	21	-	58 097	-	(14 461)	43 657
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 491	1 491
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 491	1 491
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	
Уменьшение капитала - всего:	3317	-	-	-	-	-	
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	
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.	3345	-	-	-	-	-	-
	3300	21	-	58 097	-	(12 970)	45 148

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		-	-	-	43 657
до корректировок	3400	-	-	-	43 657
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	43 657
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	(14 461)	(14 461)	(14 461)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	(14 461)	(14 461)	(14 461)
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	45 148	43 657	69 939



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

Организация **Открытое Акционерное Общество хладокомбинат "Заречный"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической
 деятельности **Сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
ОАО / частная
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710004		
31	12	2018
по ОКПО		
ИНН		
5258000780		
по ОКВЭД		
68.20.2		
47	16	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ		
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	149 010	167 770
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	147 628	167 554
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 382	216
Платежи - всего	4120	(145 714)	(161 932)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(51 091)	(65 855)
в связи с оплатой труда работников	4122	(50 268)	(49 294)
процентов по долговым обязательствам	4123	(575)	(1 527)
налога на прибыль организаций	4124	(345)	(717)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(43 435)	(44 539)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 296	5 838
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	9 374	200
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	9 115	200
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	258	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 250)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 992)	-
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	(258)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	124	200

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	69 091	89 265
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	69 091	89 265
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	(72 931)	(95 097)
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	(72 931)	(94 975)
погашение обязательств по финансовой аренде	4324	-	(122)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 840)	(5 832)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(420)	206
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	431	225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11	431
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Мельников Александр
Александрович

(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Открытое Акционерное Общество хладокомбинат "Заречный"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	57 399	50 039	81 906
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 755	1 738	2 182
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 496	13 208	12 870
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	1	33
Дебиторская задолженность*	1230	5 585	5 616	5 944
Финансовые вложения краткосрочные	1240	25	25	25
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11	431	225
Прочие оборотные активы	1260	50	78	92
ИТОГО активы	-	67 320	71 136	103 277
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 341	4 062	4 035
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные /	1510	4 000	7 840	13 550
Кредиторская задолженность	1520	11 469	11 756	11 842
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 362	3 821	3 911
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	22 172	27 479	33 338
Стоимость чистых активов	-	45 148	43 657	69 939

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснительная записка

Раздел № 1 Сведения об организации

Открытое акционерное общество Хладокомбинат «Заречный» является юридическим лицом и действует на основании Устава, Федерального закона об акционерных обществах №208 от 26.12.1995 г. и действующего законодательства Российской Федерации.

Место нахождения ОАО Хладокомбината «Заречный» :
603950, г. Н.Новгород, проспект Ленина, д. 31, корп. 2
Среднегодовая численность работающих на 01.01.19 г. составляет 129 чел.
Размер уставного капитала 21469 руб.

Сумма налогов и сборов , уплаченных в 2018 г. - 40 183 тыс. руб.

ОАО Хладокомбинат «Заречный» имеет в собственности обособленное имущество, отражаемое на его самостоятельном балансе.

Аудитором общества утверждена аудиторская фирма ООО «Оптима-Аудит» на основании решения годового собрания акционеров ОАО Хладокомбината «Заречный» от 24 апреля 2018 г. (протокол общего собрания акционеров) после проведенного конкурса в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 706 от 30.11.05 г.

Общество имеет лицензии :

№ п/п	Серия № лицензии	Кем выдана	Наименование лицензируемой деятельности	Срок действия лицензии
1	№52.НЦ.12.001. Л.000042.08.10 АВ №043378	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Выполнение работ с микроорганизмами IV группы патогенности	бессрочно
2	№ВП-40-008137 АВ №209354	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	Эксплуатация взрывопожароопасных и химических производственных объектов I, II и III классов опасности	бессрочно

Основными видами деятельности ОАО Хладокомбината «Заречный» являются :

- Оптовая и розничная торговля
- Производство мороженого
- Сдача имущества в аренду, оказание услуг по хранению товаров.

В 2018 году было прекращено производство мороженого.

Раздел 2. О способах ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №129-ФЗ от 21.11.96 г. ; «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденного Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.98г.; «Учетная политика предприятия», утвержденного Приказом Минфина РФ № 60н от 09.12.98 г. ; Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000 г.

Выручка от реализации продукции определяется по отгрузке товаров , выполнению работ, услуг.

В справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, не отражены товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение, в связи с тем, что они учитываются по нулевой оценке.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета (с использованием компьютерной обработки данных в программах 1С 8.3 Бухгалтерия и 1С 8.0 Зарплата и кадры). Бухгалтерская информация хранится на машинных и бумажных носителях.

ОАО Хладокомбинат «Заречный» сдает отчетность в ИФНС РФ в электронном виде с использованием программы Астрал.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства.

Строка баланса 11301 «Основные средства»

		На 01.01.2019 г. в рублях	На 01.01.2018 г. в рублях
1	Балансовая стоимость объектов основных средств	109 317 940	139 227 856
	в том числе лизинговое имущество	0	0
2	Амортизация объектов основных средств	55 900 581	89 636 428
	в том числе лизинговое имущество	0	0
3	Остаточная стоимость объектов основных средств	53417359	49 591 429
	в том числе лизинговое имущество	0	0

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

Движение основных средств в 2018 г.

Поступило на сумму 2 477 542 руб. , в т.ч. :

Электропогрузчик Toyota 7FB20	- 1 шт.	432 203
Конденсатор испарительный Я 29 ИК 250	- 2 шт.	2 045 339

Выбыло на сумму 35 367 399 руб. , в т.ч. :

Автофургон Hyundai HD-72	- 1 шт.	1 401 197
Анализатор молока Клевер-2М	- 1 шт.	54 695
Ванна сырная Д7-ОСА-1	- 2 шт.	54 000
Вентилятор №5	- 2 шт.	360
Весы кл. СМИ-500	- 1 шт.	1 250
Весы электронные ВСЭ-600М	- 1 шт.	203 305
Гомогенизатор А-1-ОКМ	- 2 шт.	67 000

Горизонт. упаковочная машина РТУМГШ	- 1 шт.	369 073
Дозатор универсальный	- 1 шт.	338 559
Конвейер ленточный 5000/500	- 3 шт.	292 373
Конденсатор Я 29 ИК 250	- 2 шт.	1 247 178
Котел К-7 ФВА	- 1 шт.	1 300
Ларь морозильный Dancar DS370	- 2 шт.	25 254
Линия д/произв.морож. ТЕТРА ПАК ХОЙЕР	- 1 шт.	15 047 000
Линия фасовки морож. М6-ОЛ2-13	- 1 шт.	502 660
Маслоплавитель	- 1 шт.	1 500
Машина для резки ваф. Листа	- 1 шт.	70 000
Мясорубка	- 1 шт.	9 985
Насос ВВН 1-3	- 1 шт.	12 740
Насос НЦ 1-12/20	- 4 шт.	27 000
Насос НЦ 15/45	- 1 шт.	7 000
Пастеризатор 2-х тн	- 1 шт.	27 000
Пастеризатор Т1-ОУН	- 3 шт.	32 000
Пастеризационная установка	- 1 шт.	8 000
Принтер капле斯特руйный LINX 4900	- 1 шт.	140 508
Принтер-аппликатор XLP 504,300 dpi	- 1 шт.	300 776
Резервуар для кефира	- 6 шт.	299 000
Резервуар для кефира Я1 ОСВ 3,0	- 1 шт.	4 068
Резервуар для кефира Я1 ОСН 3	- 1 шт.	3 315
Рефрижератор 28187-0000010-72 Hyundai HD-78	- 1 шт.	2 967 712
Рефрижератор 3724Х1 Hyundai HD-78	- 2 шт.	5 668 032
Рефрижератор 5т	- 1 шт.	2 449 322
Рефрижератор АФ-47431А	- 1 шт.	1 664 509
Рефрижератор АФ-474330	- 1 шт.	859 548
Рефрижератор	- 1 шт.	581 048
Танк Г-2 ОТ 2-А	- 1 шт.	4 500
Установка для выпечки вафельного листа	- 1 шт.	90 000
Фильтр А1-ОШФ	- 2 шт.	4 500
Электродвигатель АИР 100 №4-4-1500	- 2 шт.	1 600
Электродвигатель АИР 100 С4-3-1500	- 3 шт.	2 600
Эл.печь для выпечки вафельных листов	- 3 шт.	240 000
Электропогрузчик ЭП-103	- 2 шт.	285 833

3.2. Финансовые вложения

Номинальная стоимость акций ПАО «Саровбизнесбанк» 1 руб. Всего акций на сумму 24 061 руб.

Номинальная стоимость акций ОАО «РОСМЯСОМОЛТОРГ» 1 руб. Всего акций на сумму 20 руб

В 2018 г. было предоставлено займов на сумму 258 тыс. руб., возвращено займов на сумму 258 тыс. руб. Получено процентов 1311 руб.

3.3. Кредиты и займы

Строка баланса 1510 «Займы и кредиты»

		На 01.01.2019 г. (рублей)	На 01.01.2018 г. (рублей)	Сроки погашения
1	АКБ «Славия» ф-л в Н.Новгороде	4 000 000	7840000	09.07.19
	ИТОГО	4 000 000	7 840 000	

В 2018 г. получено кредитов и займов на сумму 69 091 тыс. руб. на пополнение оборотных средств, выплачено кредитов и займов на сумму 72 931 тыс. руб. По полученным кредитам и займам в 2018 г. уплачено процентов 575 тыс. руб.,

Раздел 4 Сведения о доходах и расходах организации

Объем продаж за 2018г. Составил 142 321 105 руб. в т.ч. НДС

в том числе :производство	-	13 102 346
услуги	-	115 799 142
торговля	-	13 419 617

Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг составила 78 01 686 руб.

в том числе : производство	-	8 844 189
услуги	-	55 818 677
торговля	-	13 353 820

Коммерческие расходы составили - 8 539 033 руб. ,

в том числе :Амортизация	-	109 777
Зарплата	-	3 070 021
Налоги и сборы	-	940 518
Инструмент и инвентарь	-	54 272
Канцтовары	-	60 490
Прочие расходы	-	461 839
Расходы на рекламу	-	102 952
Расходы по охране труда	-	282
Транспортные расходы	-	3 702 279
Услуги связи, почтово-телеграфные расходы	-	10 152
Электроэнергия	-	26 451

Управленческие расходы составили - 39 921 259 руб.,

в том числе: Амортизация	-	19 810
Канцелярия, инвентарь	-	56 891

Коммунальные расходы	-	1 226 824
Консультационные, аудиторские услуги	-	428 230
Налоги и сборы	-	6 527 808
Обслуживание оргтехники	-	473 106
Оплата труда	-	26 595 063
Расходы на подготовку кадров	-	639 986
Прочие расходы	-	3 109 871
Страхование имущества	-	16 128
Расходы на охрану	-	94 785
Расходы на охрану труда и ТБ	-	170 812
Транспортные расходы	-	144 055
Услуги связи	-	417 890

Прочие доходы составили - 17 470 416 руб, в т.ч. НДС

в том числе:

Доходы от прочей реализации	-	4 164 938
Доходы от реализации ОС	-	9 115 000
Кредиторская задолженность	-	19 016
Резерв по сомнительным долгам	-	1 123 025
Резерв на ежегодные отпуска	-	2 431 618
Не использованный резерв по чрезвычайным ситуациям	-	500 000
Прочие доходы	-	116 818

Прочие расходы составили - 11 445 299 руб.

в том числе:

Оплата коммерческих условий	-	63 399
Госпошлина	-	10 900
Налог на имущество	-	1 228 920
Прочие расходы	-	740 814
Расходы от выбытия иных активов	-	3 194 428
Расходы от выбытия ОС	-	1 938 551
Расчетно-кассовое обслуживание	-	112 808
Проценты к уплате	-	574 675
Резерв по сомнительным долгам	-	943 401
Расходы по содержанию фабрики	-	2 018 604
Резерв по чрезвычайным ситуациям	-	500 000
Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль	-	118 799

Раздел 5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской отчетности

Строка 11505 «Строительство объектов основных средств» :

Рессивер включен в систему контроля уровня загазованности	
Система контроля уровня загазованности и оповещения	3 533 008
Модернизация Фабрики мороженого	448 687
Итого	3 981 695

Строка 12602 «Расходы будущих периодов» :

Страхование опасных производственных объектов	-	7 017
Страхование автотранспорта	-	22 154
Страхование имущества	-	15 733
Сертификаты электронных ключей	-	5 231
Итого		50 135

Раздел 6. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 11/2008

В 2018 году были совершены следующие операции со связанными сторонами:
Управленческий персонал:

Компенсация за использование автомобиля	-	37 779
Зарплата	-	20 706 366
Начисленные налоги	-	3 943 074

Раздел 7. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 18/02

По данным Отчета о прибылях и убытках по итогам работы за 2018 год прибыль до налогообложения (стр. 2300 формы №2) составила – 1 756 тыс.руб.

По итогам работы за 2018 год организация получила прибыль (стр. 2400 формы № 2) – 1 491 тыс. руб.

В состав постоянных разниц на сумму -430 171 руб. включены следующие расходы:

1. Расходы, не учитываемые для расчетов по налогу на прибыль согласно ст. 270 гл. 25 НК РФ	118 799
2. Безнадежная дебиторская задолженность	0
3. Реализация излишков ТМЦ	0
4. Компенсация за использование личного автомобиля сверхнорм	0
5. Расх. на кап.влож.ст.259	-613 602
6. Отклонение в остаточной стоимости реализованных ОС	64 632

В состав вычитаемых временных разниц на общую сумму 81 830 руб. включены: убытки от реализации ОС относящиеся к отчетному периоду в сумме 96402 руб., часть прибыли направленной на погашение убытков прошлых лет в сумме 14 572 руб.

В состав налогооблагаемых временных разниц включены следующие расходы:

1. Дополнительно учитываемые расходы в виде превышения амортизации по ОС, исчисленной для целей налогового учета, над амортизацией для целей бухгалтерского учета	1 393 057
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------

На конец 2018 г. согласно требованиям ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете сформированы следующие проводки :

1. д-т 99 кт 68 условный доход по налогу на прибыль	351 194
2. д-т 68 кт 99 постоянное налоговое обязательство	86 034

3. д-т 09 кт 68 отложенные налоговые активы	16 366
4. д-т 68 кт 77 отложенные налоговые обязательства	278 611

В результате сумма текущего налога на прибыль по итогам 2018 г. составила — 2 914 руб..

Раздел 8. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 8/2010

В соответствии с ПБУ 8/2010 по состоянию на 31.12.2018 г. проведена инвентаризация неиспользованных дней отпуска у сотрудников предприятия, на основании данных инвентаризации резерв на оплату отпусков на 2019 год составил сумму 2 361 994 руб.

Раздел 9. Информация, отражаемая в соответствии с ПБУ 21/2008

В соответствии с ПБУ 21/2008 и п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н по состоянию на 31.12.2018 г. резерв по сомнительным долгам составил сумму 667 140 руб.

Раздел 10. Прочее

1. По состоянию на 1 января 2019 года акциями ОАО Хладокомбинат «Заречный» владеют физические лица:

49,99 % акций Уставного капитала общества	- 1 чел.
21,59 % акций Уставного капитала общества	- 1 чел.
18,49 % акций Уставного капитала общества	- 1 чел.
9,43 % акций Уставного капитала общества	- 1 чел.
0,50 % акций Уставного капитала общества	- 74 чел

2. На момент составления годовой бухгалтерской отчетности условные факты хозяйственной деятельности и события, возникшие после отчетной даты, отсутствуют.

Генеральный директор
А.А. Мельников

Главный бухгалтер
Е.Л. Волкова

г.р. №490

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	Выбыло объектов	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	139 228	(89 636)	5 457	(35 367)	34 902	(1 166)
в том числе:	5210	за 2017г.	168 909	(88 250)	390	(600)	600	(1 986)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018г.	33 153	(31 000)	2 283	(19 490)	19 082	(554)
здания	5211	за 2017г.	32 763	(30 194)	390	-	-	(806)
Производственный инвентарь, передаточные устройства	5202	за 2018г.	54 656	(29 795)	2 743	-	-	(412)
сооружения	5212	за 2017г.	54 656	(29 392)	-	-	-	(403)
Транспортные средства	5203	за 2018г.	162	(162)	-	-	-	-
Земельные участки	5213	за 2017г.	162	(162)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5204	за 2018г.	3 046	(3 014)	-	-	-	-
в том числе:	5214	за 2017г.	3 046	(2 987)	-	-	-	-
	5205	за 2018г.	25 808	(25 664)	432	(15 877)	15 820	(180)
	5215	за 2017г.	26 408	(25 514)	-	(600)	600	(750)
	5206	за 2018г.	22 402	-	-	-	-	(27)
	5216	за 2017г.	51 873	-	-	-	-	-
	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	447	8 992	-	(5 457)	3 982
в том числе:	5250	за 2017г.	1 247	390	(800)	(390)	447
	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 980	-
в том числе:			
Технологический корпус с пристроями В1-В11 (холод)	5261	2 743	-
Узел учет агепловой энергии	5262	237	-
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	2 913
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	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Мельников Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2019 г.

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	выбыло (погашено)	наличие процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	25	-	-	-	-	-
5311	за 2017г.	25	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
Акции сторонних организаций	5302	за 2018г.	25	-	-	-	-	-
5312	за 2017г.	25	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	259	(258)	-	-
5315	за 2017г.	-	-	-	-	-	(1)	-
В том числе:								
Предоставленные займы	5306	за 2018г.	-	-	259	(258)	-	-
5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	(1)	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	25	-	259	(258)	-	-
5310	за 2017г.	25	-	-	-	-	(1)	-
					-	-	-	25
					-	-	-	25

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 запое - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
в том числе:				
финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326	-	-	-
в том числе:				
иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-
в том числе:				



Мельников Александр
Александрович
(расшифровка подписи)
Руководитель
(подпись)

25 февраля 2019 г.

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	выбыло		убыток от снижения стоимости	резерв под снижение стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость
					поступления и затраты	себе- стоимость				
Запасы - всего	5400	за 2018г.	13 209	-	137 462	(148 175)	-	-	X	2 496
5420	за 2017г.	-	-	13 209	-	-	-	-	X	13 209
В том числе:										
Сырец, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	5 750	-	9 803	(13 863)	-	-	-	1 691
5421	за 2017г.	4 247	-	17 217	(15 714)	-	-	-	-	5 750
Готовая продукция	5402	за 2018г.	5 405	-	8 521	(13 575)	-	-	-	351
5422	за 2017г.	7 529	-	15 964	(18 087)	-	-	-	-	5 405
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	1 978	-	10 771	(12 482)	-	-	-	267
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2017г.	977	-	9 850	(8 849)	-	-	-	1 978
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5405	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
5425	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5406	за 2018г.	75	-	712	(601)	-	-	-	187
5426	за 2017г.	118	-	1 523	(1 565)	-	-	-	-	75

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:					
Запасы, находящиеся в залоге по договору - Всего		5441	-	-	-
В том числе:		5445	-	-	-
		5446	-	-	-



Мельников Александр
Александрович

(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2019 г.

35

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
				поступление	выбытие	восстановление резерва	перевод из долгосрочного в краткосрочный залог	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего				величина резерва по сомнительным долгам	погашение проценты, штрафы и иные начисления	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	величина резерва по сомнительным долгам
5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Аванссы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-
5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	6 520	(905)	182 116	(182 385)	(237)	6 252 (667)
5530	за 2017г.	6 338	(394)	186 590	(186 408)	511	-	6 520 905
В том числе:								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	5 128	(905)	149 722	(149 609)	(237)	-
5531	за 2017г.	5 917	(394)	161 836	(162 625)	511	-	5 241 667
Аванссы выданные	5512	за 2018г.	1 054	-	(21 337)	-	-	5 128 (905)
5532	за 2017г.	294	-	16 574	(15 815)	-	-	249
Прочая	5513	за 2018г.	338	-	11 862	(11 439)	-	1 054
5533	за 2017г.	126	-	8 180	(7 968)	-	-	761
5514	за 2018г.	-	-	-	-	6	10	338
5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	6 520	(905)	182 116	(182 385)	(237)	6 252 (667)
5520	за 2017г.	6 338	(394)	186 590	(186 408)	511	X	6 520 905

5.2. Продолжение кредиторской 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 кредиторской в долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причиняющиеся проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочная кредиторская задолженность - Всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	
5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - Всего	5560	за 2018г.	19 678	334 985	575	(339 638)	(19)	6	
5580	за 2017г.	25 459	356 184	1 558	(363 524)	-	-	10	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	2 403	59 676	(59 463)	(16)	-	2 600	
5581	за 2017г.	3 286	64 496	(65 379)	-	-	-	2 403	
5562	за 2018г.	538	76 749	(76 535)	(3)	-	-	753	
5582	за 2017г.	454	80 396	(80 312)	-	-	-	538	
5563	за 2018г.	6 093	59 819	(60 385)	-	-	10	5 326	
5583	за 2017г.	5 471	59 260	(58 639)	-	-	-	6 093	
5564	за 2018г.	7 840	69 091	575	(73 506)	-	-	4 000	
5584	за 2017г.	13 550	89 265	1 558	(96 533)	-	-	7 840	
5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
5566	за 2018г.	2 804	69 650	(69 749)	-	6	-	2 705	
5586	за 2017г.	2 698	62 767	(62 661)	-	-	-	2 804	
5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	
5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
5550	за 2018г.	19 678	334 985	575	(339 638)	(19)	X	15 584	
Итого	5570	за 2017г.	25 459	356 184	1 558	(363 524)	X	19 678	

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	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками		5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками		5592	-	-	-
прочая задолженность		5593	-	-	-
		5594	-	-	-

38

Мельников Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

25 февраля 2019 г.

Ханты-Мансийский
народный колледж
имени Заречного
г. Сургут
г.п. №490

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	11 598	42 479
Расходы на оплату труда	5620	58 183	58 022
Очищения на социальные нужды	5630	15 901	15 745
Амортизация	5640	1 166	1 986
Прочие затраты	5650	32 941	9 170
Итого по элементам	5660	119 789	127 402
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	119 789	127 402

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



25 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 821	7 484	(6 012)	(2 932)	2 362
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



 Руководитель Мельников Александр
 Александрович
 (расшифровка подписи)

25 февраля 2019 г.

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:					
Выданные - всего		5801	-	-	-
в том числе:		5810	25 285	25 285	41 680
		5811	-	-	-



Мельников Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

25 февраля 2019 г.

44