

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |   |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |   |
|                               |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2019г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5110 | за 2018г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
| в том числе:                  | 5101 | за 2019г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |
|                               | 5111 | за 2018г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   | - |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5121 | -                     | -                     | -                     |



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2018г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2018г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2018г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2019г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2018г. | -              | -                   | -  | -   | -                |



## 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 2019г. | 340 778        | 36 543              | (396)   | (24 137)  | 352 788          |
|  | 5250 | за 2018г. | 320 403        | 23 874              | (2 528) | (971)   | 340 778          |
| в том числе:   |      |           |                |                     |         |   |                  |
| Процессорный модуль  | 5241 | за 2019г. | -              | 51                  | -       | -   | 51               |
|  | 5251 | за 2018г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Преобразователь частоты  | 5242 | за 2019г. | -              | 65                  | -       | -   | 65               |
|  | 5252 | за 2018г. | 61             | (61)                | -       | -   | -                |
| Агрегат воздушно-отопительный массой до 0,4 т  | 5243 | за 2019г. | 702            | -                   | 383     | -   | 319              |
|  | 5253 | за 2018г. | 1 403          | -                   | 702     | -   | 702              |
| Приточно-вытяжной агрегат массой до 3,5 т  | 5244 | за 2019г. | 1 797          | -                   | -       | -   | 1 797            |
|  | 5254 | за 2018г. | 1 797          | -                   | -       | -   | 1 797            |
| Водоочистная установка   | 5245 | за 2019г. | 3 887          | -                   | -       | -   | 3 887            |
|  | 5255 | за 2018г. | 3 887          | -                   | -       | -   | 3 887            |
| Агрегат насосный лопастный центробежный  | 5246 | за 2019г. | 225            | -                   | -       | -   | 225              |
|  | 5256 | за 2018г. | 225            | -                   | -       | -   | 225              |
| Компрессор ZR  | 5247 | за 2019г. | 84             | -                   | -       | -   | 84               |
|  | 5257 | за 2018г. | 84             | -                   | -       | -   | 84               |
| Преобразователь pH с дисплеем  | 5248 | за 2019г. | 141            | -                   | -       | -   | 141              |
|  | 5258 | за 2018г. | 52             | 141                 | 52      | -   | 141              |
| Барабанный фильтр, модель 24-160   | 5249 | за 2019г. | 6 683          | -                   | -       | -   | 6 683            |
|  | 5259 | за 2018г. | 6 683          | -                   | -       | -   | 6 683            |
| Стандартный шкаф управления для модели 24-160  |      | за 2019г. | 351            | -                   | -       | -   | 351              |
|  |      | за 2018г. | 351            | -                   | -       | -   | 351              |
| Промысловый насос CR10-8   |      | за 2019г. | 400            | -                   | -       | -   | 400              |
|  |      | за 2018г. | 400            | -                   | -       | -   | 400              |
| Дренажный насос Amarex NF 50-170/002ULG-90   |      | за 2019г. | 566            | -                   | -       | -   | 566              |
|  |      | за 2018г. | 566            | -                   | -       | -   | 566              |
| Погружной насос KRTD 200-315/294 UG-S  |      | за 2019г. | 6 990          | -                   | -       | -   | 6 990            |
|  |      | за 2018г. | 6 990          | -                   | -       | -   | 6 990            |
| Погружной насос-резервный KRTD 200-315/294 UG-S  |      | за 2019г. | 600            | -                   | -       | -   | 600              |
|  |      | за 2018г. | 600            | -                   | -       | -   | 600              |
| Кислородный конус C-5  |      | за 2019г. | 1 863          | -                   | -       | -   | 1 863            |
|  |      | за 2018г. | 1 863          | -                   | -       | -   | 1 863            |
| Набор принадлежностей к конусу C-5   |      | за 2019г. | 837            | -                   | -       | -   | 837              |
|  |      | за 2018г. | 837            | -                   | -       | -   | 837              |
| Установка УФ AquaUV-20/75  |      | за 2019г. | 5 328          | -                   | -       | -   | 5 328            |
|  |      | за 2018г. | 5 920          | -                   | -       | 592   | 5 328            |

|   |           |       |   |     |       |       |
|---|-----------|-------|---|-----|-------|-------|
| Распределительная труба слепое подключение и шланговая муфта AirRex 8   | за 2019г. | 841   | - | -   | -     | 841   |
|   | за 2018г. | 841   | - | -   | -     | 841   |
| Пеноотделитель для пресной воды FS 1000/3,0 (инжекторный) 1000 x 3000   | за 2019г. | 2 043 | - | -   | -     | 2 043 |
|   | за 2018г. | 3 064 | - | -   | 1 021 | 2 043 |
| Контроллер пеноотделителя компактный 750 x 300 x 130 мм                 | за 2019г. | 941   | - | -   | -     | 941   |
|   | за 2018г. | 1 129 | - | -   | 188   | 941   |
| Уничтожитель остаточного озона-ROV, Ø 300 мм                            | за 2019г. | 605   | - | -   | -     | 605   |
|   | за 2018г. | 605   | - | -   | -     | 605   |
| Дозатор TD-2000 2 грл   | за 2019г. | 6 282 | - | -   | -     | 6 282 |
|   | за 2018г. | 6 282 | - | -   | -     | 6 282 |
| Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 24 кормушки     | за 2019г. | 973   | - | -   | -     | 973   |
|   | за 2018г. | 973   | - | -   | -     | 973   |
| Система регулирование уровня pH   | за 2019г. | 1 011 | - | -   | -     | 1 011 |
|   | за 2018г. | 1 011 | - | -   | -     | 1 011 |
| Погружной насос KRTD 200-330/504 UG-S                                   | за 2019г. | 3 456 | - | -   | -     | 3 456 |
|   | за 2018г. | 3 456 | - | -   | -     | 3 456 |
| Пеноотделитель для пресной воды Fresh Skim 300 x 2100 FS 300/2.0        | за 2019г. | 142   | - | -   | -     | 142   |
|   | за 2018г. | 142   | - | -   | -     | 142   |
| Пеноотделитель для пресной воды Fresh Skim (инжекторный) FS 850 x 3500  | за 2019г. | 1 502 | - | -   | -     | 1 502 |
|   | за 2018г. | 1 502 | - | -   | -     | 1 502 |
| Воздуходувка с боковым каналом SD 4п FU 80/4,0                          | за 2019г. | 151   | - | -   | -     | 151   |
|   | за 2018г. | 151   | - | -   | -     | 151   |
| Звукоизолирующий колпак   | за 2019г. | 171   | - | -   | -     | 171   |
|   | за 2018г. | 171   | - | -   | -     | 171   |
| Барабанный фильтр, модель 6-120   | за 2019г. | 796   | - | -   | -     | 796   |
|   | за 2018г. | 796   | - | -   | -     | 796   |
| Стандартный шкаф управления для моделей: 40-60-80-120                   | за 2019г. | 143   | - | -   | -     | 143   |
|   | за 2018г. | 143   | - | -   | -     | 143   |
| Промывочный насос CR3-15  | за 2019г. | 64    | - | -   | -     | 64    |
|   | за 2018г. | 64    | - | -   | -     | 64    |
| Погружной насос KRTK 11-250/294 UG-S                                    | за 2019г. | 749   | - | -   | -     | 749   |
|   | за 2018г. | 749   | - | -   | -     | 749   |
| Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 16 кормушек     | за 2019г. | 312   | - | -   | -     | 312   |
|   | за 2018г. | 312   | - | -   | -     | 312   |
| Управление через персональный компьютер Arvotec-Wolf-на 32 кормушки     | за 2019г. | 649   | - | -   | -     | 649   |
|   | за 2018г. | 649   | - | -   | -     | 649   |
| Бассейны с круговым течением, материал - стеклопластик 1980x1980x400 мм | за 2019г. | 671   | - | -   | -     | 671   |
|   | за 2018г. | 671   | - | -   | -     | 671   |
| Бассейны прямоугольные на ножках, стеклопластиковые 3,0 x 0,55          | за 2019г. | 870   | - | 870 | -     | -     |
|   | за 2018г. | 870   | - | -   | -     | 870   |
| Барабанный фильтр, модель 2-60  | за 2019г. | 236   | - | -   | -     | 236   |
|   | за 2018г. | 236   | - | -   | -     | 236   |
| Промывочный насос CR3-13  | за 2019г. | 60    | - | -   | -     | 60    |
|   | за 2018г. | 60    | - | -   | -     | 60    |

|  |           |        |     |   |   |        |
|--|-----------|--------|-----|---|---|--------|
| Дренажный насос Ama-Drainer A 415 TB/10                            | за 2019г. | 82     | -   | - | - | 82     |
|  | за 2018г. | 82     | -   | - | - | 82     |
| Многолучевая УФ-система ABOX UV S 200 2 1/2"                       | за 2019г. | 402    | -   | - | - | 402    |
|  | за 2018г. | 402    | -   | - | - | 402    |
| Установка УФ AquaUV-14/75  | за 2019г. | 416    | -   | - | - | 416    |
|  | за 2018г. | 416    | -   | - | - | 416    |
| Поршневая ротационная воздуходувка GM 7 L                          | за 2019г. | 785    | -   | - | - | 785    |
|  | за 2018г. | 785    | -   | - | - | 785    |
| Бассейны стеклопластиковые 1980x1980x1100 мм                       | за 2019г. | 3 616  | -   | - | - | 3 616  |
|  | за 2018г. | 3 616  | -   | - | - | 3 616  |
| Озонатор SMOevo 510  | за 2019г. | 11 033 | -   | - | - | 11 033 |
|  | за 2018г. | 11 033 | -   | - | - | 11 033 |
| Обеспечение воздухом озонатора SMA-APS 80                          | за 2019г. | 4 426  | -   | - | - | 4 426  |
|  | за 2018г. | 4 426  | -   | - | - | 4 426  |
| Прибор обнаружения газа озона                                      | за 2019г. | 190    | -   | - | - | 190    |
|  | за 2018г. | 190    | -   | - | - | 190    |
| Поршневая ротационная воздуходувка GM 80 L                         | за 2019г. | 3 095  | -   | - | - | 3 095  |
|  | за 2018г. | 3 095  | -   | - | - | 3 095  |
| Поршневая ротационная воздуходувка GM 60 L                         | за 2019г. | 2 251  | -   | - | - | 2 251  |
|  | за 2018г. | 2 251  | -   | - | - | 2 251  |
| MA44 RS 485 преобразователь для кормушек                           | за 2019г. | 46     | -   | - | - | 46     |
|  | за 2018г. | 46     | -   | - | - | 46     |
| Насос Etanorm GPV-W 150-200 SP                                     | за 2019г. | 1 338  | -   | - | - | 1 338  |
|  | за 2018г. | 1 338  | -   | - | - | 1 338  |
| Многолучевая УФ-система ABOX UV S 1000                             | за 2019г. | 1 904  | -   | - | - | 1 904  |
|  | за 2018г. | 1 904  | -   | - | - | 1 904  |
| Насос Etanorm GPV-W 065-125 SP                                     | за 2019г. | 340    | -   | - | - | 340    |
|  | за 2018г. | 340    | -   | - | - | 340    |
| Многолучевая УФ-система ABOX UV S 300                              | за 2019г. | 212    | -   | - | - | 212    |
|  | за 2018г. | 212    | -   | - | - | 212    |
| Устройство внесения кислорода OW05, 900g O2/h, 0.37kW, P1 0,5 kW   | за 2019г. | 91     | -   | - | - | 91     |
|  | за 2018г. | 91     | -   | - | - | 91     |
| Програмное обеспечение на основе интернета и компьютер для кормуше | за 2019г. | 174    | -   | - | - | 174    |
|  | за 2018г. | 174    | -   | - | - | 174    |
| Насос скважинный ЭВЦ 8-40-90                                       | за 2019г. | -      | 97  | - | - | 97     |
|  | за 2018г. | -      | -   | - | - | -      |
| Щеточное оборудование УМДУ-80/82.02 ЛЮКС                           | за 2019г. | -      | 74  | - | - | 74     |
|  | за 2018г. | -      | -   | - | - | -      |
| Анализатор кислорода OXY Z   | за 2019г. | -      | 172 | - | - | 172    |
|  | за 2018г. | -      | -   | - | - | -      |
| Комплект клапанов  | за 2019г. | -      | 71  | - | - | 71     |
|  | за 2018г. | -      | -   | - | - | -      |
| Цех № 1 (Главный корпус)   | за 2019г. | 2 157  | -   | - | - | 2 157  |
|  | за 2018г. | 2 157  | -   | - | - | 2 157  |

|   |           |        |        |   |       |        |
|---|-----------|--------|--------|---|-------|--------|
| Противопожарный водопровод В2. Главный корпус (цех № 5)                                 | за 2019г. | 385    | -      | - | -     | 385    |
|   | за 2018г. | 385    | -      | - | -     | 385    |
| Наружные инженерные сети. Канализация хозяйственно-бытовая К1 (Канализация)             | за 2019г. | 150    | -      | - | -     | 150    |
|   | за 2018г. | 150    | -      | - | -     | 150    |
| Наружные инженерные сети. Канализация производственная К5 (новый объект)                | за 2019г. | 500    | -      | - | -     | 500    |
|   | за 2018г. | 500    | -      | - | -     | 500    |
| Огнезащита. Главный корпус (цех №5)   | за 2019г. | 3 575  | -      | - | -     | 3 575  |
|   | за 2018г. | 3 575  | -      | - | -     | 3 575  |
| Цех № 4   | за 2019г. | 5      | -      | - | -     | 5      |
|   | за 2018г. | 5      | -      | - | -     | 5      |
| УЗВ 1а (ПИР)  | за 2019г. | 382    | -      | - | -     | 382    |
|   | за 2018г. | 382    | -      | - | -     | 382    |
| УЗВ 2а (ПИР)  | за 2019г. | 154    | -      | - | -     | 154    |
|   | за 2018г. | 154    | -      | - | -     | 154    |
| Цех водоподготовки - мостовой кран (новый объект)                                       | за 2019г. | 874    | -      | - | -     | 874    |
|   | за 2018г. | 874    | -      | - | -     | 874    |
| Водопровод производственный В3 (Главный корпус Цех №5)                                  | за 2019г. | 2 409  | -      | - | -     | 2 409  |
|   | за 2018г. | 2 409  | -      | - | -     | 2 409  |
| Дизельная электростанция ДГУ-1 (новый объект)   | за 2019г. | 9 275  | -      | - | 9 275 | -      |
|   | за 2018г. | 9 275  | -      | - | -     | 9 275  |
| Цех № 2 (Главный корпус)  | за 2019г. | 1 607  | -      | - | -     | 1 607  |
|   | за 2018г. | 1 015  | 592    | - | -     | 1 607  |
| Содержание отдела проектирования  | за 2019г. | 42 045 | -      | - | -     | 42 045 |
|   | за 2018г. | 34 623 | 7 422  | - | -     | 42 045 |
| Благоустройство (территория цеха водоподготовки)  | за 2019г. | 2 917  | -      | - | -     | 2 917  |
|   | за 2018г. | 2 917  | -      | - | -     | 2 917  |
| Система водоподготовки подпиточной воды для газовых котлов (Главный корпус - котельная) | за 2019г. | 365    | -      | - | -     | 365    |
|   | за 2018г. | 365    | -      | - | -     | 365    |
| Внутриплощадочные электрические сети (Наружное освещение)                               | за 2019г. | 2 464  | -      | - | -     | 2 464  |
|   | за 2018г. | 2 464  | -      | - | -     | 2 464  |
| Генератор ледяной воды (Главный корпус цех №2)  | за 2019г. | 8 135  | -      | - | -     | 8 135  |
|   | за 2018г. | 8 135  | -      | - | -     | 8 135  |
| ВПУ2 цех №2 (Главный корпус)  | за 2019г. | 6 196  | 68     | - | -     | 6 263  |
|   | за 2018г. | 6 196  | -      | - | -     | 6 196  |
| Водоподготовительная установка ВПУ-1 (новый объект)                                     | за 2019г. | 15 167 | 18 291 | - | -     | 33 459 |
|   | за 2018г. | 15 009 | 158    | - | -     | 15 167 |
| База по сбору икры на оз.Медвежье.Строение 2 (временный дом)                            | за 2019г. | 30     | -      | - | -     | 30     |
|   | за 2018г. | 30     | -      | - | -     | 30     |
| База по сбору икры на оз.Медвежье.Строение 3 (временная баня)                           | за 2019г. | 81     | -      | - | -     | 81     |
|   | за 2018г. | 81     | -      | - | -     | 81     |
| Сиситема канализации К3 в цехе №5 Главный корпус (новый объект)                         | за 2019г. | 2 204  | -      | - | -     | 2 204  |
|   | за 2018г. | 2 125  | 79     | - | -     | 2 204  |
| Сиситема канализации К5 в цехе №5 Главный корпус (новый объект)                         | за 2019г. | 253    | 32     | - | -     | 284    |
|   | за 2018г. | 173    | 79     | - | -     | 253    |

|   |           |        |        |   |        |        |
|---|-----------|--------|--------|---|--------|--------|
| Рыбопитомник на озере "Зимний Сор" Линейный объект 1 "Съезд с дороги к с. Батово на 4-5км"            | за 2019г. | 40     | -      | - | -      | 40     |
|   | за 2018г. | 40     | -      | - | -      | 40     |
| Рыбопитомник на озере "Зимний Сор" Линейный объект 2 "Дорога от съезда до рыбопитомника"              | за 2019г. | 406    | -      | - | -      | 406    |
|   | за 2018г. | 406    | -      | - | -      | 406    |
| База по сбору икры на озере "Медвежье" Линейный объект 1 "Съезд с дороги с авт. стоянкой на 59-60 км" | за 2019г. | 57     | -      | - | -      | 57     |
|   | за 2018г. | 57     | -      | - | -      | 57     |
| Рыбопитомник на озере "Зимний Сор" Линейный объект  | за 2019г. | 89     | -      | - | -      | 89     |
|   | за 2018г. | 89     | -      | - | -      | 89     |
| Ограждение  | за 2019г. | 191    | -      | - | -      | 191    |
|   | за 2018г. | 191    | -      | - | -      | 191    |
| Внутриплощадочные электрические сети  | за 2019г. | 938    | -      | - | -      | 938    |
|   | за 2018г. | 938    | -      | - | -      | 938    |
| Модернизация Эксперимент. зимовально-нерестового участ №4 1 сиговых и осетровых видов рыб в цехе №4   | за 2019г. | 7 110  | 311    | - | -      | 7 421  |
|   | за 2018г. | 793    | 6 318  | - | -      | 7 110  |
| 1 ступень водоподготовительной установки ВПУ-1 по очистке артез. воды (новый объект)                  | за 2019г. | 3 731  | -      | - | -      | 3 731  |
|   | за 2018г. | 44     | 3 688  | - | -      | 3 731  |
| Пеноотделитель для пресной воды FS 850x3500   | за 2019г. | 895    | -      | - | -      | 895    |
|   | за 2018г. | 895    | -      | - | -      | 895    |
| Установка угольной фильтрации   | за 2019г. | 189    | -      | - | -      | 189    |
|   | за 2018г. | 87     | 102    | - | -      | 189    |
| Личночный участок №4.2 в цехе №4  | за 2019г. | 455    | 14 100 | - | 14 554 | -      |
|   | за 2018г. | -      | 455    | - | -      | 455    |
| Цех № 5 (Главный корпус)  | за 2019г. | 11 692 | -      | - | -      | 11 692 |
|   | за 2018г. | 11 692 | -      | - | -      | 11 692 |
| Цех водоподготовки (новый объект)   | за 2019г. | 11 507 | -      | - | -      | 11 507 |
|   | за 2018г. | 11 507 | -      | - | -      | 11 507 |
| Установка замкнутого водоснабжения (УЗВ) 5а (новый объект)  | за 2019г. | 14 379 | -      | - | -      | 14 379 |
|   | за 2018г. | 14 379 | -      | - | -      | 14 379 |
| Водопровод общего назначения В0 (Водопровод)  | за 2019г. | 5 003  | -      | - | -      | 5 003  |
|   | за 2018г. | 4 799  | 204    | - | -      | 5 003  |
| Водопровод подземной воды В9 (новый объект)   | за 2019г. | 1 095  | -      | - | -      | 1 095  |
|   | за 2018г. | 1 095  | -      | - | -      | 1 095  |
| Установка замкнутого водоснабжения (УЗВ) 5б (новый объект)  | за 2019г. | 14 247 | -      | - | -      | 14 247 |
|   | за 2018г. | 14 247 | -      | - | -      | 14 247 |
| Наружные инженерные сети теплоснабжения (тепловые сети)   | за 2019г. | 571    | -      | - | -      | 571    |
|   | за 2018г. | 571    | -      | - | -      | 571    |
| 2 артезианская (водозаборная) скважина (новый объект)   | за 2019г. | 4 951  | 15     | - | -      | 4 966  |
|   | за 2018г. | 4 866  | 86     | - | -      | 4 951  |
| 1а артезианская (водозаборная) скважина (новый объект)  | за 2019г. | 4 996  | -      | - | -      | 4 996  |
|   | за 2018г. | 4 996  | -      | - | -      | 4 996  |
| Реконструкция "Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М"            | за 2019г. | 73 145 | 3 746  | - | -      | 76 891 |
|   | за 2018г. | 69 023 | 4 122  | - | -      | 73 145 |
| "Рыбоводный завод по воспроизводству ценных видов рыб в средней оби в г.Х-М" Главный корпус           | за 2019г. | 239    | -      | - | -      | 239    |
|   | за 2018г. | 239    | -      | - | -      | 239    |

|   |           |     |      |     |      |   |
|---|-----------|-----|------|-----|------|---|
| Насос Grandfos  | за 2019г. | -   | 96   | 96  | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | -    | -   | -    | - |
| Шайба подпорная Н1 185К   | за 2019г. | -   | 185  | 185 | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | -    | -   | -    | - |
| Лебедка ручная  | за 2019г. | -   | 138  | -   | 138  | - |
|   | за 2018г. | -   | -    | -   | -    | - |
| Термооксиметр "Handy Polaris" датчик с кабелем  | за 2019г. | -   | 59   | -   | 59   | - |
|   | за 2018г. | -   | -    | -   | -    | - |
| Здание мобильное КЕДР-4   | за 2019г. | -   | 111  | -   | 111  | - |
|   | за 2018г. | -   | -    | -   | -    | - |
| Блок ДВС  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | 65  | -    | 65  | -    | - |
| Муфта d 630 мм  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | 157 | -    | 157 | -    | - |
| Автоматический выключатель  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | 104 | -    | 104 | -    | - |
| Расходомер  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | 42  | -    | 42  | -    | - |
| 2 артезианская (водозаборная) скважина (ПИР)  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | 86  | (86) | -   | -    | - |
| Бассейн V 13.8м3  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 296  | 296 | -    | - |
| Водонагреватель   | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | (45) | -   | (45) | - |
| Система ГВС в БП №4   | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 69   | -   | 69   | - |
| Дооборудование объекта "Наружная система контроля и управления доступом с видеофиксацией" | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 169  | -   | 169  | - |
| Кондиционер Kentatsu  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 50   | -   | 50   | - |
| Термооксиметр   | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 60   | -   | 60   | - |
| Павильон (полиэстер)  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 88   | -   | 88   | - |
| Ноутбук NB HP ENVY 13-ad016ur 1 WS62EA  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 92   | -   | 92   | - |
| Кабина для обогрева   | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 127  | -   | 127  | - |
| Контейнер для перевозки рыбы  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 81   | -   | 81   | - |
| Насос Lowara вертикальный многоступенчатый  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 183  | -   | 183  | - |
| Навигатор Garmin  | за 2019г. | -   | -    | -   | -    | - |
|   | за 2018г. | -   | 47   | -   | 47   | - |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2019г. | за 2018г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -         | -         |
| в том числе:   | 5261 | -         | -         |
| 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 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 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 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | 42 089                | 42 089                | 42 089                |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 4 329                 | 4 329                 | 4 329                 |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя                                   | Код  | Период    | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |  |   | На конец периода         |                           |
|---|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|   |      |           |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего                                      | 5301 | за 2019г. | 65 000                   | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 65 000                   | -                         |
|   | 5311 | за 2018г. | 2 600                    | -                         | 65 000              | 2 600                    | -                         | -  | -   | 65 000                   | -                         |
| в том числе:<br>вклад в совместную деятельность           | 5302 | за 2019г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|   | 5312 | за 2018г. | 2 600                    | -                         | -                   | 2 600                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| предоставленные займы другим организациям                 | 5303 | за 2019г. | 65 000                   | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 65 000                   | -                         |
|   | 5313 | за 2018г. | -                        | -                         | 65 000              | -                        | -                         | -  | -   | 65 000                   | -                         |
| Краткосрочные - всего                                     | 5305 | за 2019г. | 7 600                    | -                         | -                   | 2 686                    | -                         | -  | 1 474   | 3 440                    | -                         |
|   | 5315 | за 2018г. | 2 500                    | -                         | 7 600               | 2 500                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| в том числе:<br>предоставленные займы другим организациям | 5306 | за 2019г. | 5 000                    | -                         | -                   | 86                       | -                         | -  | 1 474   | 3 440                    | -                         |
|   | 5316 | за 2018г. | 2 500                    | -                         | 5 000               | 2 500                    | -                         | -  | -   | 5 000                    | -                         |
| вклад в совместную деятельность                           | 5307 | за 2019г. | 2 600                    | -                         | -                   | 2 600                    | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|   | 5317 | за 2018г. | -                        | -                         | 2 600               | -                        | -                         | -  | -   | 2 600                    | -                         |
| Финансовых вложений - итого                               | 5300 | за 2019г. | 72 600                   | -                         | -                   | 2 686                    | -                         | -  | 1 474   | 68 440                   | -                         |
|   | 5310 | за 2018г. | 5 100                    | -                         | 72 600              | 5 100                    | -                         | -  | -   | 65 000                   | -                         |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 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 | -                     | -                     | -                     |



## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|  | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     |      |                       |                       |                       |
|  | 5446 | -                     | -                     | -                     |

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                          | Код  | Период   | На начало года                |   | Изменения за период   |  |             |                                  |                          |   |   |   | На конец периода              |   |   |
|--|------|----------|-------------------------------|---|---|--|-------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
|  |      |          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло      |                                  |                          | перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель- ным долгам |   |
|  |      |          |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | восста- новление резерва |   |   |   |                               |   |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего   | 5501 | за 2019г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
|  | 5521 | за 2018г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
| в том числе:                                     |      |          |                               |   |   |  |             |                                  |                          |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 5502 | за 2019г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
|  | 5522 | за 2018г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
| Авансы выданные                                  | 5503 | за 2019г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
|  | 5523 | за 2018г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
| Прочая   | 5504 | за 2019г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
|  | 5524 | за 2018г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | -                             | -   | - |
|  | 5505 | за 2019г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | -                             | -   | - |
|  | 5525 | за 2018г | -                             | -                                       | -   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | -                             | -   | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | 5510 | за 2019г | 212 085                       | (183 669)                               | 77 212  | 50   | (91 695)    | (190)                            | (95)                     | -   | -   | -   | 197 367                       | (185 235)                                 |   |
|  | 5530 | за 2018г | 192 143                       | (17 902)                                | 106 315   | 5 514  | (91 887)    | -                                | -                        | -   | -   | -   | 212 085                       | (183 669)                                 |   |
| в том числе:                                     |      |          |                               |   |   |  |             |                                  |                          |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | 5511 | за 2019г | 17 809                        | -                                       | 5 309   | -  | (17 809)    | -                                | -                        | -   | -   | -   | 5 309                         | -   |   |
|  | 5531 | за 2018г | -                             | -                                       | 17 809  | -  | -           | -                                | -                        | -   | -   | -   | 17 809                        | -   |   |
| Авансы выданные                                  | 5512 | за 2019г | 134 369                       | (127 789)                               | 2 448   | -  | (752)       | (190)                            | (95)                     | -   | -   | -   | 135 780                       | (129 342)                                 |   |
|  | 5532 | за 2018г | 136 924                       | -                                       | -   | -  | (2 555)     | -                                | -                        | -   | -   | -   | 134 369                       | (127 789)                                 |   |
| Прочая   | 5513 | за 2019г | 58 327                        | (55 880)                                | 158   | 50   | (2 604)     | -                                | -                        | -   | -   | -   | 55 931                        | (55 893)                                  |   |
|  | 5533 | за 2018г | 52 080                        | (17 902)                                | 818   | 5 514  | (85)        | -                                | -                        | -   | -   | -   | 58 327                        | (55 880)                                  |   |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 5514 | за 2019г | 60                            | -                                       | 67 849  | -  | (67 877)    | -                                | -                        | -   | X   | X   | 32                            | -   |   |
|  | 5534 | за 2018г | -                             | -                                       | 86 568  | -  | (86 508)    | -                                | -                        | -   | X   | X   | 60                            | -   |   |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям         | 5515 | за 2019г | 176                           | -                                       | 1 448   | -  | (1 566)     | -                                | -                        | -   | X   | X   | 58                            | -   |   |
|  | 5535 | за 2018г | 4                             | -                                       | 172   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | 176                           | -   |   |
| Расчеты по налогам и сборам                      | 5516 | за 2019г | 630                           | -                                       | -   | -  | (613)       | -                                | -                        | -   | X   | X   | 17                            | -   |   |
|  | 5536 | за 2018г | 2 739                         | -                                       | 630   | -  | (2 739)     | -                                | -                        | -   | X   | X   | 630                           | -   |   |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5517 | за 2019г | 451                           | -                                       | -   | -  | (233)       | -                                | -                        | -   | X   | X   | 218                           | -   |   |
|  | 5537 | за 2018г | 229                           | -                                       | 222   | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | 451                           | -   |   |
| Расчеты с подотчетными лицами                    | 5518 | за 2019г | 263                           | -                                       | -   | -  | (241)       | -                                | -                        | -   | X   | X   | 22                            | -   |   |
|  | 5538 | за 2018г | 167                           | -                                       | 96  | -  | -           | -                                | -                        | -   | X   | X   | 263                           | -   |   |
| Итого  | 5500 | за 2019г | 212 085                       | (183 669)                               | 77 212  | 50   | (91 695)    | (190)                            | (95)                     | X   | X   | X   | 197 367                       | (185 235)                                 |   |
|  | 5520 | за 2018г | 192 143                       | (17 902)                                | 106 315   | 5 514  | (91 887)    | -                                | -                        | X   | X   | X   | 212 085                       | (183 669)                                 |   |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2019 г.         |                      | На 31 декабря 2018 г.         |                      | На 31 декабря 2017 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | 189 210                       | 3 975                | 183 870                       | 200                  | 177 420                       | 159 518              |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 133 305                       | 3 963                | 127 990                       | 200                  | -                             | 127 790              |
| прочая   | 5543 | 55 905                        | 12                   | 55 880                        | -                    | -                             | 31 728               |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код          | Период                 | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |                      |                                  |   |   | Остаток на конец периода |   |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|----------------------|----------------------------------|---|---|--------------------------|---|
|  |              |                        |                        | поступление   |  | выбыло               |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность |                          | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |
|  |              |                        |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение            | списание на финансовый результат |   |   |                          |   |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551<br>5571 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
| в том числе:                                     |              |                        |                        |   |  |                      |                                  |   |   |                          |   |
| кредиты  | 5552<br>5572 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
| займы  | 5553<br>5573 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
| прочая   | 5554<br>5574 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
|  | 5555<br>5575 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | X<br>X  | X<br>X  | -<br>-                   |   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560<br>5580 | за 2019г.<br>за 2018г. | 4 578<br>6 119         | 83 831<br>65 303  | -<br>10  | (83 122)<br>(66 854) | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | 5 287<br>4 578           |   |
| в том числе:                                     |              |                        |                        |   |  |                      |                                  |   |   |                          |   |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561<br>5581 | за 2019г.<br>за 2018г. | 4 283<br>1 458         | 79 395<br>61 400  | -<br>-   | (79 218)<br>(58 575) | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | 4 460<br>4 283           |   |
| авансы полученные                                | 5562<br>5582 | за 2019г.<br>за 2018г. | 20<br>3 475            | 4 436<br>2 873  | -<br>-   | (3 888)<br>(6 328)   | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | 568<br>20                |   |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563<br>5583 | за 2019г.<br>за 2018г. | 273<br>1 184           | -<br>1 028  | -<br>10  | (14)<br>(1 949)      | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | 259<br>273               |   |
| кредиты  | 5564<br>5584 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
| займы  | 5565<br>5585 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>-                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>-               | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>-                   |   |
| прочая   | 5566<br>5586 | за 2019г.<br>за 2018г. | 1<br>-                 | -<br>1  | -<br>-   | (1)<br>-             | -<br>-                           | -<br>-  | -<br>-  | -<br>1                   |   |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5567<br>5587 | за 2019г.<br>за 2018г. | 1<br>-                 | -<br>1  | -<br>-   | (1)<br>-             | -<br>-                           | X<br>X  | X<br>X  | -<br>1                   |   |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | 5568<br>5588 | за 2019г.<br>за 2018г. | -<br>2                 | -<br>-  | -<br>-   | -<br>(2)             | -<br>-                           | X<br>X  | X<br>X  | -<br>-                   |   |
| Итого  | 5550<br>5570 | за 2019г.<br>за 2018г. | 4 578<br>6 119         | 83 831<br>65 303  | -<br>10  | (83 122)<br>(66 854) | -<br>-                           | X<br>X  | X<br>X  | 5 287<br>4 578           |   |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

| Наименование показателя   | Код  | за 2019г. | за 2018г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 19 827    | 38 078    |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 61 807    | 63 366    |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 17 485    | 16 927    |
| Амортизация   | 5640 | 17 147    | 18 633    |
| Прочие затраты  | 5650 | 24 826    | 20 750    |
| Итого по элементам  | 5660 | 141 092   | 157 754   |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | (23 235)  |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 26 969    | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 168 061   | 134 519   |

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

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                                | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                        | 5700 | 6 428                  | 9 582    | (9 910)  | (234)                        | 5 866                    |
| в том числе:   |      |                        |          |          |                              |                          |
| оценочное обязательство по оплате отпусков за 2019 год | 5701 | 6 428                  | 9 582    | (9 910)  | (234)                        | 5 866                    |

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | 85 233                | -                     | 6 287                 |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5811 | -                     | -                     | -                     |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя            |           | Код  | за 2019г.      |                 | за 2018г.         |               |
|------------------------------------|-----------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |           | 5900 |                | -               |                   | -             |
| в том числе:                       |           |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |           | 5901 |                | -               |                   | -             |
| на вложения во внеоборотные активы |           | 5905 |                | -               |                   | -             |
|                                    |           |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2019г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |           |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2019г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2018г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель



Павлов Павел Васильевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 марта 2020 г.



Исх.№ 53 от 14 03 2020 г.

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Акционеру  
акционерного общества  
«Югорский рыболовный завод»

### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Югорский рыболовный завод» (ОГРН 1118601003520, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Индустриальная, д.33), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, Отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе Отчета об изменениях капитала за 2019 год и Отчета о движении денежных средств за 2019 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Югорский рыболовный завод» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 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

Стр. 1

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

### **Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

### **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:

а) 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;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но

не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (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;

д) 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление 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 задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Л.Г.Когут

**Аудиторская организация:**

Общество с ограниченной ответственностью «Инвестаудит»,  
ОГРН 1185543001269

Россия, 644024, Омская область, город Омск, ул. Т.К. Щербанёва, дом 25, офис 603

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11806011360

«17» марта 2020 года

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

|   |   |                          |            |    |      |
|---|---|--------------------------|------------|----|------|
|   |   | Форма по ОКУД            | Коды       |    |      |
|   |   | Дата (число, месяц, год) | 0710001    |    |      |
| Организация   | <b>Акционерное общество "Югорский рыболовный завод"</b>         | по ОКПО                  | 31         | 12 | 2019 |
| Идентификационный номер налогоплательщика   |   | ИНН                      | 37993326   |    |      |
| Вид экономической деятельности  | <b>Рыбоводство пресноводное индустриальное</b>                  | по ОКВЭД 2               | 8601045593 |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности   | <b>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</b> | по ОКОПФ / ОКФС          | 03.22.1    |    |      |
| Единица измерения:  | в тыс. рублей   | по ОКЕИ                  | 12267      | 16 |      |
| Местонахождение (адрес)   |   |                          |            |    |      |
| 628011, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра АО, Ханты-Мансийск г, Индустриальная ул, д. № 33 |   |                          |            |    |      |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**ООО "ИНВЕСТАУДИТ"**

|   |                 |               |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора      | ИНН             | 5503178938    |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/<br>ОГРНИП | 1185543001269 |

| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код         | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>   |             |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |             |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110        | -                     | -                     | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120        | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130        | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140        | -                     | -                     | -                     |
|           | Основные средства  | 1150        | 864 749               | 846 019               | 843 521               |
|           | в том числе:   |             |                       |                       |                       |
| 2.1       | основные средства  |             | 511 961               | 505 241               | 523 118               |
| 2.2       | вложения во внеоборотные активы                            |             | 352 788               | 340 778               | 320 403               |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160        | -                     | -                     | -                     |
| 3.1       | Финансовые вложения  | 1170        | 65 000                | 65 000                | 2 600                 |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180        | -                     | -                     | 3 455                 |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190        | 1 441                 | 1 779                 | 2 078                 |
|           | <b>Итого по разделу I</b>                                  | <b>1100</b> | <b>931 190</b>        | <b>912 798</b>        | <b>851 654</b>        |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |             |                       |                       |                       |
| 4.1       | Запасы   | 1210        | 171 079               | 199 231               | 167 460               |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220        | 1 508                 | 390                   | 432                   |
| 5.1       | Дебиторская задолженность                                  | 1230        | 12 132                | 28 416                | 174 241               |
| 3.1       | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | 3 440                 | 7 600                 | 2 500                 |
|           | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250        | 428 698               | 510 023               | 648 520               |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260        | 54                    | 86                    | 68                    |
|           | <b>Итого по разделу II</b>                                 | <b>1200</b> | <b>616 911</b>        | <b>745 746</b>        | <b>993 221</b>        |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1600</b> | <b>1 548 101</b>      | <b>1 658 544</b>      | <b>1 844 875</b>      |

| Пояснения | Наименование показателя  | Код         | На 31 декабря<br>2019 г. | На 31 декабря<br>2018 г. | На 31 декабря<br>2017 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>  |             |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>  |             |                          |                          |                          |
|           | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310        | 1 653 207                | 1 653 207                | 1 653 207                |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320        | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        | -                        | -                        | -                        |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350        | -                        | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал  | 1360        | 17 174                   | 17 174                   | 11 797                   |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370        | (133 433)                | (22 843)                 | 163 866                  |
|           | <b>Итого по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>1 536 948</b>         | <b>1 647 538</b>         | <b>1 828 870</b>         |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1410        | -                        | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420        | -                        | -                        | 6 069                    |
|           | Оценочные обязательства  | 1430        | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства   | 1450        | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Итого по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 | <b>6 069</b>             |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |                          |                          |                          |
|           | Заемные средства   | 1510        | -                        | -                        | -                        |
| 5.3       | Кредиторская задолженность   | 1520        | 5 287                    | 4 578                    | 6 119                    |
|           | Доходы будущих периодов  | 1530        | -                        | -                        | -                        |
| 7         | Оценочные обязательства  | 1540        | 5 866                    | 6 428                    | 3 817                    |
|           | Прочие обязательства   | 1550        | -                        | -                        | -                        |
|           | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>11 153</b>            | <b>11 006</b>            | <b>9 936</b>             |
|           | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>1 548 101</b>         | <b>1 658 544</b>         | <b>1 844 875</b>         |

Руководитель

(подпись)

Павлов Павел Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2019 г.

|   |  |                          |            |    |      |
|---|--|--------------------------|------------|----|------|
|   |  | Дата (число, месяц, год) | Коды       |    |      |
|   |  | Форма по ОКУД            | 0710002    |    |      |
|   |  | по ОКПО                  | 31         | 12 | 2019 |
| Организация   | <u>Акционерное общество "Югорский рыбноводный завод"</u> |                          | 37993326   |    |      |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |  | ИНН                      | 8601045593 |    |      |
| Вид экономической деятельности                      | <u>Рыбоводство пресноводное промышленное</u>             | по ОКВЭД 2               | 03.22.1    |    |      |
| Организационно-правовая форма / форма собственности |  | по ОКОПФ / ОКФС          | 12267      | 16 |      |
| Непубличные акционерные общества                    | <u>/ Частная собственность</u>                           |                          | 384        |    |      |
| Единица измерения:                                  | в тыс. рублей  | по ОКЕИ                  |            |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                            | Код  | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
|           | Выручка  | 2110 | 27 845                      | 81 439                      |
| 6         | Себестоимость продаж                               | 2120 | (135 298)                   | (91 538)                    |
|           | Валовая прибыль (убыток)                           | 2100 | (107 453)                   | (10 099)                    |
| 6         | Коммерческие расходы                               | 2210 | (1 904)                     | (514)                       |
| 6         | Управленческие расходы                             | 2220 | (30 859)                    | (42 467)                    |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                         | 2200 | (140 216)                   | (53 080)                    |
|           | Доходы от участия в других организациях            | 2310 | -                           | -                           |
|           | Проценты к получению                               | 2320 | 38 509                      | 38 212                      |
|           | Проценты к уплате                                  | 2330 | -                           | -                           |
|           | Прочие доходы                                      | 2340 | 2 114                       | 7 945                       |
|           | Прочие расходы                                     | 2350 | (10 997)                    | (177 023)                   |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2300 | (110 590)                   | (183 946)                   |
|           | Текущий налог на прибыль                           | 2410 | -                           | -                           |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств        | 2430 | -                           | -                           |
|           | Изменение отложенных налоговых активов             | 2450 | -                           | -                           |
|           | Прочее   | 2460 | -                           | 2 614                       |
|           | Чистая прибыль (убыток)                            | 2400 | (110 590)                   | (181 332)                   |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь<br>2019 г. | За Январь - Декабрь<br>2018 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |                                |                                |
|           | 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 | (110 590)                      | (181 332)                      |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | -                              | -                              |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Павлов Павел Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Югорский рыболовный завод" по ОКПО  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
 Вид экономической деятельности Рыбоводство пресноводное промышленное по ОКВЭД 2  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
 Непубличные акционерные общества / Частная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 37993326   |    |      |
| 8601045593 |    |      |
| 03.22.1    |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 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 2017 г.                     | 3100 | 1 653 207        | -   | -                  | 11 797            | 163 866                                      | 1 828 870 |
| <u>За 2018 г.</u>   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль  | 3211 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества  | 3212 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -   | -                  | -                 | (181 332)                                    | (181 332) |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток  | 3221 | X                | X   | X                  | X                 | (181 332)                                    | (181 332) |
| переоценка имущества  | 3222 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| дивиденды   | 3227 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |

| 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   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | X                | X   | X                  | 5 377             | (5 377)                                      | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.                     | 3200 | 1 653 207        | -   | -                  | 17 174            | (22 843)                                     | 1 647 538 |
| <u>За 2019 г.</u>   |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| чистая прибыль  | 3311 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| переоценка имущества  | 3312 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | -                  | X                 | X  | -         |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | -                  | X                 | -  | X         |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -   | -                  | -                 | (110 590)                                    | (110 590) |
| в том числе:  |      |                  |   |                    |                   |  |           |
| убыток  | 3321 | X                | X   | X                  | X                 | (110 590)                                    | (110 590) |
| переоценка имущества  | 3322 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -   | -                  | X                 | -  | -         |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | -                  | -                 | -  | -         |
| дивиденды   | 3327 | X                | X   | X                  | X                 | -  | -         |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X   | -                  | -                 | -  | X         |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X   | X                  | -                 | -  | X         |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                     | 3300 | 1 653 207        | -   | -                  | 17 174            | (133 433)                                    | 1 536 948 |

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

| Наименование показателя                       | Код  | На 31 декабря 2017 г. | Изменения капитала за 2018 г.   |                       | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |      |                       | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов |                       |
| <b>Капитал - всего</b>                        |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3400 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3410 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3420 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3500 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| <b>в том числе:</b>                           |      |                       |                                 |                       |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): |      |                       |                                 |                       |                       |
| до корректировок                              | 3401 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| корректировка в связи с:                      |      |                       |                                 |                       |                       |
| изменением учетной политики                   | 3411 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| исправлением ошибок                           | 3421 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| после корректировок                           | 3501 | -                     | -                               | -                     | -                     |
| по другим статьям капитала                    |      |                       |                                 |                       |                       |
| 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 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 1 536 948             | 1 647 538             | 1 828 870             |

Руководитель

(подпись)

Павлов Павел Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "Югорский рыболовный завод"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Рыбоводство пресноводное индустриальное

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2019 |
| 37993326   |    |      |
| 8601045593 |    |      |
| 03.22.1    |    |      |
| 12267      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя   | Код  | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>  |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4110 | 81 611                      | 103 171                     |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг  | 4111 | 39 404                      | 61 329                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей  | 4112 | -                           | -                           |
| от перепродажи финансовых вложений  | 4113 | -                           | -                           |
| проценты по депозитам и займам  | 4114 | 40 922                      | 38 068                      |
| прочие поступления  | 4119 | 1 285                       | 3 774                       |
| Платежи - всего   | 4120 | (133 957)                   | (173 434)                   |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги   | 4121 | (42 167)                    | (50 570)                    |
| в связи с оплатой труда работников  | 4122 | (64 473)                    | (83 579)                    |
| процентов по долговым обязательствам  | 4123 | -                           | -                           |
| налога на прибыль организаций   | 4124 | -                           | -                           |
| страховые взносы  | 4125 | (17 067)                    | (21 363)                    |
| прочие налоги   | 4126 | (1 047)                     | (1 936)                     |
| прочие платежи  | 4129 | (9 203)                     | (15 986)                    |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций   | 4100 | (52 346)                    | (70 263)                    |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |      |                             |                             |
| Поступления - всего   | 4210 | 86                          | 2 500                       |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211 | -                           | -                           |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212 | -                           | -                           |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213 | 86                          | 2 500                       |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214 | -                           | -                           |
|   | 4215 | -                           | -                           |
| прочие поступления  | 4219 | -                           | -                           |
| Платежи - всего   | 4220 | (29 065)                    | (70 734)                    |
| в том числе:  |      |                             |                             |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221 | (29 065)                    | (734)                       |
| 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 | -                           | (70 000)                    |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224 | -                           | -                           |
|   | 4225 | -                           | -                           |
| прочие платежи  | 4229 | -                           | -                           |

|  |      |          |          |
|--|------|----------|----------|
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (28 979) | (68 234) |
|--|------|----------|----------|

| Наименование показателя   | Код         | За Январь - Декабрь<br>2019 г. | За Январь - Декабрь<br>2018 г. |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |             |                                |                                |
| Поступления - всего   | 4310        | -                              | -                              |
| в том числе:  |             |                                |                                |
| получение кредитов и займов   | 4311        | -                              | -                              |
| 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        | -                              | -                              |
| в том числе:  |             |                                |                                |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321        | -                              | -                              |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322        | -                              | -                              |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323        | -                              | -                              |
|   | 4324        | -                              | -                              |
| прочие платежи  | 4329        | -                              | -                              |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300        | -                              | -                              |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | <b>4400</b> | <b>(81 325)</b>                | <b>(138 497)</b>               |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | <b>4450</b> | <b>510 023</b>                 | <b>648 520</b>                 |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | <b>4500</b> | <b>428 698</b>                 | <b>510 023</b>                 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490        | -                              | -                              |

Руководитель

(подпись)

Павлов Павел Васильевич

(расшифровка подписи)

12 марта 2020 г.

## Пояснения

### к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбноводный завод» за 2019 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыбноводный завод» за 2019 год, сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2019 года.

#### 1. Общие сведения об организации.

##### 1.1. Описание Общества.

Открытое акционерное общество «Югорский рыбноводный завод» учреждено в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», а также на основании распоряжения Правительства Тюменской области от 26.10.2011 года №1895-рп «О создании путем учреждения открытого акционерного общества».

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Акционерное общество «Югорский рыбноводный завод».

Сокращенное наименование:

АО «Югорский рыбноводный завод».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск.

Почтовый адрес: Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Ханты-Мансийск, улица Индустриальная, дом 33.

Общество зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной ИФНС России №1 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре 16 декабря 2011 года за основным государственным регистрационным номером 1118601003520 (свидетельство серия 86 № 001970644).

Межрайонной ИФНС России №1 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре Обществу присвоен индивидуальный номер налогоплательщика 8601045593 и код причины постановки на учет 860101001 (свидетельство от 16.12.2011 серия 86 №001971375).

Общество с 01.01.2018 года перешло на систему налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог) (ЕСХН) – это специальный налоговый режим, который разработан и введен специально для производителей сельскохозяйственной продукции.

##### 1.2. Сведения об акционере и уставном капитале Общества.

Единственным акционером (собственником) Общества на отчетную дату является Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, в лице Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа - Югры.

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составляет 1 653 207 376 рублей и состоит из 1 653 207 376 (один миллиард шестьсот пятьдесят три миллиона двести семь тысяч триста семьдесят шесть) штук бездокументарных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Выпуск 1 050 000 000 штук бездокументарных

обыкновенных именных акций зарегистрирован РО ФСФР России по УрФО 03.02.2012, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D, и дополнительный выпуск 603 207 376 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован Центральным банком Российской Федерации 22.01.2015, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D-001D.

### **1.3. Структура управления Обществом.**

Управление Предприятием осуществляется Общим собранием акционеров (высший орган управления), советом директоров и единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

Распоряжениями Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 01.10.2018 № 13-Р-1956 избран Совет директоров в составе:

Кривуляк Андрей Константинович – директор Департамента строительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры – главный архитектор;

Шиповалов Андрей Валентинович – заместитель директора – начальник управления правового и экономического регулирования Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Лыткин Алексей Валерьевич – начальник отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Романчук Руслан Васильевич – начальник отдела предоставления прав пользования рыбными ресурсами управления агропромышленного комплекса, использования рыбных ресурсов Департамента природных ресурсов и несырьевого сектора экономики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Генкель Роман Александрович – заместитель генерального директора по развитию и управлению проектами некоммерческой организации «Фонд развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Распоряжениями Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 24.06.2019 № 13-Р-989 избран Совет директоров в составе:

Генкель Роман Александрович – заместитель генерального директора по развитию и управлению проектами некоммерческой организации «Фонд развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»;

Кривуляк Андрей Константинович – директор Департамента строительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры – главный архитектор;

Лыткин Алексей Валерьевич – начальник отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Михеев Алексей Васильевич – начальник управления промышленной политики Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Пикунов Сергей Владимирович – руководитель Службы по контролю и надзору в сфере охраны окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Шиповалов Андрей Валентинович – заместитель директора – начальник управления правового и экономического регулирования Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Распоряжениями Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 24.06.2019 № 13-Р-989 избрана ревизионная комиссия в составе:

Кузнецова Ирина Николаевна – консультант отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Маслов Даниил Евгеньевич – главный специалист эксперт отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;

Пуртова Елена Валерьевна – консультант отдела развития пищевой промышленности управления агропромышленного комплекса Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры".

На основании решения Совета директоров от 21.12.2018 (протокол № 83) на период с 22.12.2018 по 21.12.2021 генеральным директором назначен Павлов Павел Васильевич

#### ***1.4. Структура Общества и численность работников.***

Общество не имеет дочерних предприятий.

Общество состоит из следующих отделов и служб:

- аппарат управления;
- отдел бухгалтерского и финансового учета;
- административно-хозяйственный отдел;
- служба главного энергетика;
- производственный отдел;
- производственная лаборатория;
- отдел водоочистных и канализационных сооружений;
- отдел капитального строительства;
- автотранспортный цех.

Фактическая численность штатных работников по состоянию на 31.12.2019 – 76 человек, среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2019 – 70 человек.

#### ***1.5. Деятельность Общества.***

Устав Открытого акционерного общества «Югорский рыболовный завод» при его создании утвержден Приказом Департамента имущественных отношений Тюменской области от 08.12.2011г. № 1894/12. Распоряжениями единственного акционера - Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, представляемого Департаментом по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры в Устав вносились следующие изменения:

- на основании распоряжения от 27.07.2012 №06-1510/12-0 утверждены изменения № 1 в Устав, в части редактирования места нахождения Общества, почтового адреса, и дополнения осуществляемых видов деятельности;

- на основании распоряжения от 18.09.2012 № 13-Р-1861 утверждены изменения № 2 в Устав, в части дополнения общих положений Устава;

- на основании распоряжения от 21.04.2014 № 13-Р-751 утверждены изменения № 3 в Устав, в части размещения дополнительно 653 207 376 штук бездокументарных обыкновенных именных акций.

Распоряжением Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «О решении внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Югорский рыболовный завод» от 22.05.2015 № 13-Р-1114 утвержден Устав акционерного общества «Югорский рыболовный завод» в новой редакции.

Распоряжениями Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 23.06.2017 № 13-Р-1283 утвержден Устав акционерного общества «Югорский рыбноводный завод» в новой редакции.

Целью Общества является извлечение прибыли.

Для достижения поставленной цели Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- воспроизводство рыбы и водных биоресурсов;
- предоставление услуг, связанных с воспроизводством рыбы и водных биоресурсов;
- рыболовство в реках, озерах, водохранилищах и прудах;
- предоставление услуг в области рыболовства;
- прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу;
- прочая деятельность по организации отдыха и развлечений;
- оптовая торговля рыбой, морепродуктами и рыбными консервами;
- розничная торговля рыбой и морепродуктами;
- деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;
- строительство;
- торгово-закупочная деятельность;
- переработка и заготовка дикоросов.

## **2. Информация об учетной политике Общества.**

Учетная политика Общества с 2018 года утверждена приказом генерального директора от 29.12.2017 № 136, и разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации и содержит описание принятой Обществом совокупности способов и методов ведения бухгалтерского учета и системы обобщения информации на основе данных первичных и иных документов.

Объектами бухгалтерского учета Общества являются:

- активы;
- обязательства;
- факты хозяйственной жизни;
- источники финансирования его деятельности;
- доходы;
- расходы;
- иные объекты.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа 1С Бухгалтерия 8 ПРОФ.

Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с Приказом Минфина от 02.07.2010 № 66н., ст.13 Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н.

Налоговым органам, органам статистики и другим заинтересованным пользователям представляется бухгалтерская (финансовая) отчетность составленная за отчетный год. К указанной отчетности Общество подготавливает расшифровки статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах для внутренних и внешних пользователей.

Исправления в бухгалтерскую отчетность вносятся в порядке предусмотренном ПБУ 22/2010. При этом существенной признается ошибка, которая влечет искажение строки

«Бухгалтерский баланс» или «Отчет о финансовых результатах» более, чем на 15% от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

**Учет основных средств** осуществляется согласно требованиям ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н и методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости в соответствии с ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость объекта основных средств не изменяется с момента постановки на учет за исключением случаев:

- достройки, дооборудования;
- модернизации, реконструкции;
- частичной ликвидации;

Переоценка объектов основных средств в Обществе не проводится.

Объекты основных средств, полученные во временное пользование по договорам аренды, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в разрезе арендодателя, объекта, договора аренды в оценке, принятой в договоре аренды.

При принятии к учету объектов, бывших в эксплуатации, срок полезного использования определяется с учетом фактического срока их использования у предыдущего собственника, т.е. установленный для нового объекта срок полезного использования (в месяцах) уменьшается на количество месяцев фактического использования объекта у передающей стороны. Срок полезного использования объекта у предыдущего собственника должен быть подтвержден документально.

Объекты основных средств, права на которые подлежат обязательной государственной регистрации, по договору купли-продажи принимаются к учету в состав основных средств с момента подписания акта приема-передач. Если объект недвижимости не приобретается, а строится (не важно, каким способом - подрядным или хозяйственным), то момент принятия его к учету в составе основных средств, производится после завершения капитальных вложений.

Объекты, обладающие признаками основных средств, но имеющие стоимость не более 40 000 рублей за единицу, установленного п.5 ПБУ 6/01 учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов и списываются в затраты по мере отпуска в эксплуатацию.

В целях обеспечения сохранности таких объектов и контроля над ними в процессе эксплуатации в момент передачи их в эксплуатацию они отражаются на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Учет данного имущества Общество производит по себестоимости каждой единицы.

Стоимость основных средств производственного назначения погашается посредством начисления амортизационных отчислений и списания на расходы в течение нормативного срока их полезного использования.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Способ начисления амортизации – линейный для всех групп основных средств.

Понижающие или повышающие коэффициенты к нормам амортизации по всем без исключения объектам основных средств не применяются.

Начисление амортизации приостанавливается:

- по объектам основных средств, переведенных по решению руководства на консервацию на срок более трех месяцев;
- на период реконструкции и модернизации, капитального ремонта, объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Затраты на восстановление объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся. При этом затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств после их окончания увеличивают первоначальную стоимость такого объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются (повышаются) первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта основных средств.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

**Капитальные вложения** - инвестиции в основной капитал (основные средства), в том числе затраты на новое строительство, реконструкцию и техническое перевооружение, приобретение машин, оборудования, инструмента, инвентаря, проектно-изыскательские работы и другие затраты.

**Незавершенное строительство** представляет собой находящиеся в стадии проектирования и производства строительного-монтажных работ объекты недвижимости, новые и реконструируемые здания и сооружения, подлежащие достройке, модернизации и техническому перевооружению.

Аналитический учет ведется в разрезе объектов, способа строительства и видов работ (статьи затрат) по этим объектам.

Расходы, относящиеся к нескольким объектам строительства, распределяются между объектами пропорционально сметной стоимости объектов основных средств. Данный порядок применяется к расходам на разработку проектно-сметной документации, расходам на обустройство и т.п.

Оборудование к установке принимается к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, складывающейся из стоимости по ценам приобретения и расходов по приобретению и доставке оборудования на склады Общества.

Оборудование, передаваемое в монтаж, оценивается по себестоимости каждой единицы такого оборудования.

При подрядном способе производства выполненные и оформленные в установленном порядке, строительные работы и работы по монтажу оборудования отражаются по фактической стоимости работ подрядных организаций.

**Материально-производственные запасы (МПЗ)** представляют собой активы, используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг). Порядок бухгалтерского учета МПЗ регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01.

(МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности Общества по фактической стоимости их приобретения.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Специальная одежда и предохранительные приспособления отпускаются со склада Общества, по утвержденным Обществом нормам бесплатной выдачи работникам специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты. На основании личной карточки учета выдачи СИЗ, утвержденной Приказом Минздравсоцразвития России от 01.06.2009 №290н, ведомости учета выдачи спецодежды, спецобуви и предохранительных приспособлений.

Стоимость специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, утвержденных Обществом нормам бесплатной выдачи работникам специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.

Выдаваемая работникам для осуществления производственной деятельности специальная одежда, является собственностью организации и подлежит возврату.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится следующим способом:

- готовой продукции по средней себестоимости, в оценке по прямым статьям затрат.
- материалов, товаров (за исключением основных средств, учитываемых в составе МПЗ) - по средней себестоимости;
- основных средств, учитываемых в составе МПЗ – по себестоимости каждой единицы.

Затраты на производство готовой продукции рыболовства учитываются по дебету счета 20 «Основное производство», субсчет 20.01 «Основное производство» Аналитический учет организуется по переделам (процессам), и видам выпускаемой продукции (работ, услуг). Прямые затраты учитываются по переделу «основная номенклатурная группа» и ежемесячно распределяются между себестоимостью продукции переделов, согласно принятой базой распределения. Базу распределения, утвержденную руководителем Общества, в бухгалтерию представляет планово-экономический отдел.

По дебету счета 20.01 «Основное производство» отражаются прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг. К таким расходам относятся, заработная плата рабочих основного производства, стоимость материалов, списанных в производство, расходы по содержанию производственного оборудования, амортизация основных средств, используемых в основном производстве, услуги сторонних организаций и другие расходы.

**Косвенные расходы**, связанные с управлением и обслуживанием производства - к таким расходам относятся заработная плата административно-управленческого персонала, общепроизводственные и общехозяйственные расходы, амортизация основных средств административно-управленческого корпуса, стоимость материалов списанных для управленческих и общепроизводственных нужд, содержание оборудования, расходы сторонних организаций и другие расходы для общепроизводственных и управленческих нужд.

Затраты, отражаемые в составе косвенных расходов на счете 25 «Общепроизводственные расходы» не подлежат включению в стоимость незавершенного производства и остатков готовой продукции.

В связи с тем, что в силу специфики деятельности реализация готовой продукции носит нерегулярный характер, реализация услуг по воспроизводству водных биоресурсов

носит сезонный характер, величина остатков готовой продукции на конец отчетного года является незначительной, а так же с целью снижения трудоемкости учетных процессов и обеспечения достоверной информации о себестоимости реализованной продукции и услуг затрат, отражаемые в составе косвенных расходов на счете 25 «Общепроизводственные расходы», подлежат ежемесячному единовременному списанию в себестоимость продаж в Дт 90.02.1.

Общехозяйственные расходы учитываются на 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы», используется метод директ-костинг.

Бухгалтерский учет затрат и калькулирование себестоимости продукции рыбноводства строится на основании Технологического процесса, утвержденного руководителем Общества.

Затраты, связанные с выпуском рыбной продукции, составляют себестоимость такой продукции. При этом в течение отчетного периода не вся готовая продукция отгружается заказчиком, некоторая часть ее остается и переводится в следующий период.

Общество списывает на расходы только себестоимость реализованной рыбной продукции. Поэтому Общество распределять свои затраты между НЗП и готовой продукцией, приходящейся на последний день отчетного периода. Оценка НЗП проводится по ограниченной производственной себестоимости, в оценке по прямым статьям затрат. Прямыми статьями затрат считаются: заработная плата рабочих основного производства, стоимость материалов, списанные в основное производство, расходы содержанию производственного оборудования, амортизация основных средств, используемых в основном производстве и другие расходы, имеющие непосредственное отношение к основному производству.

При оценке незавершенного производства по фактически произведенным затратам из номенклатуры статей, по которым исчисляется себестоимость незавершенного производства, исключается статья «Потери от падежа животных».

Порядок учета падежа рыбноводной продукции зависит от того, что стало причиной их гибели.

Если молодь рыбы, находившийся на откорме, на выращивании погибла в пределах норм, утвержденных Обществом, потери включаются в себестоимость продукции в соответствующие номенклатурные группы. Не учитываются в себестоимости продукции потери, подлежащие взысканию с виновных лиц. Также не учитываются потери в себестоимости продукции, потери от массовой гибели рыбноводной продукции в результате эпизоотии (эпидемии). Такие потери считаются сверх нормы и относят на финансовые результаты.

Готовая продукция учитывается по ограниченной производственной себестоимости в оценке по прямым статьям затрат. Аналитический учет ведется по видам продукции, в аналитическом учете кроме стоимостного учета должен быть обеспечен учет в натуральном выражении.

Списание готовой продукции осуществляется по средней себестоимости, в оценке по прямым статьям затрат, которая определяется как частное от деления суммы стоимости остатков готовой продукции на начало месяца и стоимости готовой продукции отчетного месяца (в рублях) на сумму объемов готовой продукции на начало месяца и объема готовой продукции отчетного месяца.

**К финансовым вложениям Общества относятся:**

государственные ценные бумаги, акции организаций, вклады в уставные капиталы организаций, долговые ценные бумаги организаций (векселя, облигации), предоставленные другим организациям займы, права требования, приобретенные по соглашениям об уступке

прав требований (договорам цессии), вклады в совместную деятельность, вклады по депозиту.

Единицей учета финансовых вложений являются:

отдельная ценная бумага, заём выданный, вклад в уставной капитал организаций или простое товарищество, каждое право требования (приобретенная дебиторская задолженность), иные аналогичные объекты.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных.

К долгосрочным финансовым вложениям в ценные бумаги относятся вложения, если срок погашения ценных бумаг превышает один год или вложения произведены с намерением получать доходы по ним более 12 месяцев.

К краткосрочным финансовым вложениям в ценные бумаги относятся вложения, если срок погашения ценных бумаг не превышает одного года или вложения осуществлены без намерения получать доходы по ним более 12 месяцев.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, он оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений;

**Доходы Общества подразделяются на:**

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы;

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи товаров (торговля);
- выручка от продажи продукции собственного производства;
- выручка от выполнения работ и оказания услуг.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления в аренду основных средств (если не включены в состав доходов от обычных видов деятельности по критерию существенности);
- доходы от предоставления за плату прав, возникающих из патентов на изобретения, промышленные образцы и других видов интеллектуальной собственности;
- доходы от передачи прав на товарные знаки по договорам коммерческой концессии;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций (включая дивиденды, проценты и иные доходы по ценным бумагам);
- прибыль, полученная в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты по предоставленным займам, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете в этом банке;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- сумма дооценки активов;
- доходы будущих периодов (доходы, полученные (начисленные) в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам; отражаются по дебету балансового счета 98

«Доходы будущих периодов» в корреспонденции со счетами учета денежных средств или расчетов с дебиторами и кредиторами).

- прочие доходы;

**Расходами Общества** признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходы подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

При определении группы расходов в Обществе используется принцип существенности: если размер доходов по виду деятельности составляет 5 и более процентов от совокупного размера доходов Общества, то этот вид деятельности признается обычным, а расходы включаются в группу расходов по обычным видам деятельности.

**Общество создает резервы по сомнительным долгам:**

Цель формирования таких резервов - постепенное и равномерное накопление средств на покрытие определенных видов затрат.

Сомнительным долгом признается любая задолженность перед Обществом в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией.

Списание безнадежной задолженности осуществляется на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя Общества.

Списанная безнадежная задолженность подлежит учету на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в течение пяти лет. Досрочное списание безнадежной задолженности с забалансового счета 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» возможно в следующих случаях:

- при погашении (полностью или частично) задолженности должником;

- при ликвидации должника.

**Общество создает оценочные обязательства:**

Расчет оценочного обязательства для оплаты отпусков осуществляется ежемесячно исходя из среднего дневного заработка каждого работника в соответствии с количеством неиспользованных дней отпуска, в том числе дополнительных дней, право на которые у сотрудников уже возникло.

Отчисления в оценочные обязательства по оплате ежегодных очередных отпусков производится ежемесячно.

**Отражение событий после отчетной даты в бухгалтерской отчетности.**

Данные об активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах отражаются в бухгалтерской отчетности Общества с учетом существенных событий после отчетной даты. Существенными признаются суммы, составляющие не менее 5% к общему итогу соответствующих данных.

Оценка последствий события после отчетной даты в денежном выражении осуществляется на основании расчета.

### **3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса Общества.**

Пояснения показателей бухгалтерской отчетности представлены в описательной части пояснений, а также в табличной форме «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах» (далее по тексту – Пояснения), являющейся неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности.

#### ***3.1. Внеоборотные активы Общества.***

##### ***3.1.1. Основные средства (строка 1150)***

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода собственных и арендованных основных средств, а также незавершенных капитальных вложений отражены в разделе 2 Пояснений.

Основные средства Общества принимаются к учету по первоначальной стоимости их приобретения, с учетом затрат на их доставку, установку, укомплектование дополнительным оборудованием и запуск.

Амортизация объектов основных средств Обществом начисляется линейным методом, с учетом срока полезного использования объекта основных средств.

Стоимость объектов основных средств, находящихся на реконструкции, модернизации свыше 12 месяцев не подлежит амортизации. Обществом, за счет собственных средств, производится реконструкция объекта «Рыборазводный объект по воспроизводству ценных видов промысловых рыб в средней Оби в городе Ханты-Мансийске» как подрядным, так и хозяйственным способом. В связи с тем, что период реконструкции превышает 12 месяцев, на объекты реконструкции амортизация не начисляется.

В составе основных средств имеют место объекты не амортизируемые, в связи с проведением реконструкции первоначальной стоимостью на 31.12.2019 – 205 516,7 тыс. руб., на 31.12.2018 – 205 516,7 тыс. руб., на 31.12.2017 - 205 516,7 тыс. руб.

Данные объекты отражены по строкам 5203, 5213 таблицы 2.1. «Наличие и движение основных средств» раздела 2 Пояснений.

##### ***3.1.2. Финансовые вложения (строка 1170)***

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода долгосрочный финансовых вложений отражены в разделе 3 Пояснений.

По состоянию на 31.12.2017 г. Обществом на счете 58 учтены долгосрочные финансовые вложения в размере 2 600 тыс. руб. Данные вложения, были осуществлены Обществом в рамках совместной деятельности с ООО «Сургутрыбхоз» на основании заключенного 19.06.2014 договора простого товарищества № 74 в виде рыбопосадочного материала – личинки пеляди и личинки тугуна. Указанный договор заключен сроком на 5 лет. В соответствии с условиями договора, товарищи осуществляют совместную деятельность в направлении развития воспроизводства водных биологических ресурсов, развития пастбищного товарного рыболовства на территории автономного округа с применением инструментов (технологий), оборудования, сил, средств, знаний и опыта товарищей. Ведение бухгалтерского учета возложено на участника ООО «Сургутрыбхоз». Информация о доходах, подлежащих распределению, участником, ведущим дела, не предоставлена.

По состоянию на 11.04.2019 г. в связи с отсутствием стада пеляди и тугуна в результате контрольного облова осенью 2018 г. и ликвидацией юридического лица ООО «Сургутрыбхоз» финансовые вложения в размере 2 600 тыс. руб. списаны в качестве безнадежного долга.

В составе долгосрочных финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 отражены суммы займов, выданных АО "УК "ПРОМЫШЛЕННЫЕ ПАРКИ ЮГРЫ" с правом досрочного гашения.

### 3.1.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190)

В составе прочих внеоборотных активов Обществом учтены расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев после отчетной даты стоимостью:

- на начало отчетного периода 1 779 тыс. руб.;
- на конец отчетного периода 1 441 тыс. руб.

## **3.2. Оборотные активы**

### 3.2.1. Запасы (строка 1210)

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода запасов отражены в разделе 4 Пояснений.

На конец отчетного периода на балансе Общества числятся материальные ценности, относящиеся к категории запасов на общую сумму 171 079 тыс. руб., в том числе:

- по счету 10 субсчета 01-20 «материалы» в сумме 73 631 тыс. руб.;
- по счету 43 «готовая продукция» в сумме 1 832 тыс. руб.;
- по счету 28 «брак в производстве» в сумме 19 000 тыс. руб.

(Информация об остатках по данному счету раскрыта по строке Затраты в незавершенном производстве Таблицы 4.1 «Наличие и движение запасов» раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, так как в соответствии с методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету затрат на производство и калькулированию себестоимости продукции (работ, услуг) в сельскохозяйственных организациях, утвержденными Приказом Минсельхоза РФ от 06.06.2003 № 792 и учетной политикой Общества потери от падежа в пределах установленного нормативного отхода включаются в себестоимость готовой продукции).

- по счету 20 «основное производство» в сумме 76 616 тыс. руб., в том числе:

затраты в незавершенном производстве по услугам воспроизводства водных биоресурсов – 1 304 тыс. руб., затраты на развитие оплодотворенной икры рыбы различных видов – 13 894 тыс. руб., затраты на выращивание ремонтно-маточных стад рыбы различных видов – 61 418 тыс. руб.).

### 3.2.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности отражены в таблицах 5.1-5.2 раздела 5 Пояснений.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности Обществом учтены:

- авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам в рамках заключенных договоров (счет 60), задолженность покупателей и заказчиков за оказанные услуги (счет 62), задолженность работников по оплате труда (счет 70), задолженность подотчетных лиц (счет 71), Расчеты с персоналом по прочим операциям (счет 73), задолженность по налогам и взносам (счета 68-69);

- в составе прочей дебиторской задолженности учтена задолженность по счету 76.

### 3.2.3. Финансовые вложения (строка 1240)

Данные об остатках, движении и наличии на конец отчетного периода краткосрочных финансовых вложений отражены в таблице 3.1 раздела 3 Пояснений.

В составе краткосрочных финансовых вложений в соответствии с ПБУ 19/02 отражена сумма займа, выданного АО "АГРОНИКА" с правом досрочного гашения.

#### *3.2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)*

Остаток денежных средств в кассе Общества, учтенный на счете 50.1 на отчетную дату составил 182 тыс. руб.

Расчеты в безналичной форме ведутся Обществом на следующих расчетных счетах:

- счет № 40702810100040000995, открытый в ПАО «Запсибкомбанк»;

- счет № 40702810200000002968, открытый в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие»;

- счет № 40702810500000006650, открытый в АО БАНК "ВБРР";

- счет № 40602810567460000016, открытый в ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК.

Остаток денежных средств на расчетных счетах, учтенный на счете 51, на отчетную дату составил:

в ПАО «Запсибкомбанк» 1 876 тыс. руб.;

в Филиал Западно-Сибирский ПАО «ФК Открытие» 89 тыс. руб.;

в АО БАНК «ВБРР» 67 тыс. руб.;

в ПАО «СБЕРБАНК» 249 тыс. руб.

Остаток денежных средств на депозитных счетах, учтенный на счете 55.3, на отчетную дату составил:

- счет № 42104810604990001515, открытый в ПАО "ЗАПСИБКОМБАНК" 350 000 тыс. руб.;

- счет № 41804810671000000020, открытый в Тюменском РФ АО РОССЕЛЬХОЗБАНК» 76 000 тыс. руб.

Кроме того, Обществом в ПАО «Запсибкомбанк», открыт специальный карточный счет для расчетов с использованием пластиковых карт № 40702810100040000996.

Остаток денежных средств на специальном счете, учтенный на счете 55.4, на отчетную дату составил 235 тыс. руб.

#### *3.2.5. Прочие оборотные активы (строка 1260)*

В составе прочих оборотных активов Обществом учитываются программное обеспечение, программные комплексы и лицензии СКЗИ со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты. Списание стоимости данных активов в затраты осуществляется ежемесячно пропорционально сроку их действия (сроку использования).

На начало отчетного периода остаточная стоимость данных активов, не признанная в составе затрат, составляет 86 тыс. руб., на конец отчетного периода – 54 тыс. руб.

### **3.3. Капитал и резервы**

Данные о движении капитала за отчетный период, а также за соответствующий период прошлого года, отражены в отчете об изменении капитала (форма 0710003).

#### *3.3.1. Уставный капитал (строка 1310)*

Уставный капитал Общества на отчетную дату составляет 1 653 207 376 рублей и состоит из 1 653 207 376 (один миллиард шестьсот пятьдесят три миллиона двести семь тысяч триста семьдесят шесть) штук бездокументарных обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая. Выпуск 1 050 000 000 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован РО ФСФР России по УрФО 03.02.2012, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D, и дополнительный выпуск

603 207 376 штук бездокументарных обыкновенных именных акций зарегистрирован Центральным банком Российской Федерации 22.01.2015, регистрационный номер выпуска 1-01-33587-D-001D.

### 3.3.2. Резервный капитал (строка 1360)

В соответствии с действующим уставом, утвержденным решением единственного акционера Организации 22.05.2015 (зарегистрирован 02.06.2015 ИФНС России по Сургутскому району Ханты-Мансийского автономного округа Югры), в обществе создается резервный фонд в размере 10 процентов уставного капитала общества. Величина ежегодных отчислений в резервный фонд общества составляет 10 % от чистой прибыли общества. Указанные отчисления производятся до достижения размера резервного фонда, предусмотренного уставом (п.17.1 устава).

На начало отчетного периода резервный фонд составил 17 174 тыс. руб., на конец отчетного периода - 17 174 тыс. руб.

### 3.3.3. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370)

В соответствии с Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров относится вопрос распределения чистой прибыли Общества.

Убыток на начало отчетного периода составил (22 843) тыс. руб., на конец убыток отчетного периода – (133 433) тыс. руб.

В сезон 2019-2020 гг. Общество планирует инкубировать на своих производственных площадях муксуна, чира, пеляди речной и озерной формы и осетровых видов рыб (стерляди, осетра).

В 2020 году Общество планирует осуществлять воспроизводственные мероприятия и реализацию рыбопосадочного материала на стадии личинки как товарную.

С целью увеличения дохода по операционной деятельности до момента развития собственного стада, Общество планирует дополнительно приобретать рыбопосадочный материал муксуна.

В соответствии с утвержденным бюджетом Общество планирует в 2020 году получить чистую прибыль в размере 17 203,66 тыс. руб.

## **3.4. Краткосрочные обязательства**

### 3.4.1. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Данные наличия и движения кредиторской задолженности отражены в таблицах 5.3-5.4 раздела 5 Пояснений.

Долгосрочная кредиторская задолженность у Общества на отчетную дату отсутствует.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности Обществом учтены:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками в рамках заключенных договоров (счет 60), задолженность перед покупателями и заказчиками по авансам полученным (счет 62), задолженность по налогам и взносам (счета 68-69) по которой срок оплаты наступает после отчетного периода.

### 3.4.2. Оценочные обязательства (строка 1540)

Данные об остатках и движении оценочных обязательств отражены в разделе 7 Пояснений.

Обществом создаются оценочные обязательства по оплате ежегодных очередных отпусков, не использованных работниками на отчетную дату.

Отчисления в оценочные обязательства осуществляются ежемесячно.

#### 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

Согласно учетной политике, доходы и расходы Общества подразделяются на:

- доходы, расходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Общество применяет метод определения выручки от реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете – «по начислению».

#### 4.1. Доходы Общества

##### 4.1.1. Выручка от обычных видов деятельности (строка 2110)

В отчетном периоде Обществом реализовывалась готовая продукция, а также оказывались услуги по комплексу мероприятий по воспроизводству водных биологических ресурсов.

| Наименование показателя   | 2019 год      | 2018 год     |
|---|---------------|--------------|
| Доходы от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) собственного производства при выращивании ремонтно-маточных стад рыб (далее – РМС) | 1 920         | 2 202        |
| Доходы от реализации услуг по комплексу мероприятий по воспроизводству водных биологических ресурсов (далее - ВБР)                                | 25 925        | 79 237       |
| <b>Всего:</b>   | <b>27 845</b> | <b>81439</b> |

Тыс.руб.

##### 4.1.2. Доходы от размещения денежных средств на депозитных счетах (строка 2320)

Обществом в течение отчетного периода были получены доходы (в виде процентов) от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах, займах.

| Наименование показателя | 2019          | 2018          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Проценты к получению    | 38 509        | 38 212        |
| <b>Всего:</b>           | <b>38 509</b> | <b>38 212</b> |

Тыс.руб.

##### 4.1.3. Прочие доходы (строка 2340)

К прочим доходам Общества отнесены доходы, связанные со сдачей имущества в субаренду (аренду), финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма (на приобретение средств индивидуальной защиты), полученное от ФСС РФ по ХМАО-Югре, реализация имущества, штрафные санкции по условиям договора с контрагентами, компенсация неустойки по решению Арбитражного суда и проценты за пользование чужими денежными средствами..

| Наименование показателя                                  | 2019         | 2018         |
|--|--------------|--------------|
| Доходы от реализации прочего имущества, основных средств | 8            | 12           |
| Доходы от сдачи имущества в аренду (субаренду)           | 1 310        | 1 571        |
| Прочие доходы  | 796          | 6 362        |
| <b>Всего:</b>  | <b>2 114</b> | <b>7 945</b> |

Тыс.руб.

## 4.2. Расходы Общества

### 4.2.1. Себестоимость продаж (строка 2120)

В связи с реализацией готовой продукции, рыбопосадочного материала и оказанием услуг по воспроизводству водных биологических ресурсов сформированная на счете 20 себестоимость списана на счет 90.2 в следующих размерах:

| Наименование показателя   | 2019           | 2018          |
|---|----------------|---------------|
| Расходы по реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) собственного производства при выращивании РМС | 35 927         | 9 119         |
| Расходы по реализации услуг по комплексу мероприятий по воспроизводству ВБР                                   | 99 371         | 82 419        |
| <b>Всего:</b>   | <b>135 298</b> | <b>91 538</b> |

Тыс.руб.

### 4.2.2. Управленческие расходы (строка 2220)

Согласно учетной политике, управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» признаются в качестве условно-постоянных расходов по обычным видам деятельности и включаются в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (пункт 9 ПБУ 10/99).

| Наименование показателя | 2019          | 2018          |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Управленческие расходы  | 30 859        | 42 467        |
| <b>Всего:</b>           | <b>30 859</b> | <b>42 467</b> |

Тыс.руб.

### 4.2.3. Прочие расходы (строка 2350)

К прочим расходам Общества отнесены расходы связанные с реализацией имущества, сдачей имущества по договору аренды, расходы на услуги банков, безвозмездная передача имущества, расходы связанной с ликвидацией основных средств, и прочие внереализационные доходы и расходы.

| Наименование показателя  | 2019          | 2018           |
|--|---------------|----------------|
| Расходы от реализации прочего имущества, основных средств                        | 9             | 154            |
| Расходы связанные со сдачей имущества в аренду                                   | 349           | 294            |
| Убыток прошлых лет   | 69            | 109            |
| Курсовые разницы   | 190           | -              |
| Резервы по сомнительным долгам   | 3 135         | 165 767        |
| Услуги банков  | 541           | 514            |
| Расходы фонда потребления  | 1 753         | 3 862          |
| Прочие расходы   | 725           | 4 971          |
| Прочие внереализационные расходы, связанные с сверхнормативным отходом продукции | -             | 1 352          |
| Прочие внереализационные расходы   | 372           | -              |
| Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по договорам                       | 552           | -              |
| Прочие расходы (не принимаемые) к налогообложению ЕСХН                           | 3 302         | -              |
| <b>Всего:</b>  | <b>10 997</b> | <b>177 023</b> |

Тыс.руб.

**4.2.4. Прочие расходы (строка 2460)**

Отражает списание в свернутом виде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, сформированных за 2017 год по состоянию на 31.12.2017 г., в связи с переходом Общества на систему налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог) (ЕСХН).

**Чистая прибыль (убыток) в 2019 году**

Чистая прибыль (убыток) 2019 года составил (110 590) тыс. руб., 2018 года убыток составил (181 332) тыс. руб.

**5. Информация о связанных сторонах Общества за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года.**

| № п/п | Наименование связанной стороны   | Характер отношений   | Информация об операциях с ней (да, нет), характер сделки |
|-------|--|--|--|
| 1     | 2  | 3  | 4  |
| 1     | Шиповалов Андрей Валентинович – заместитель директора – начальник управления правового и экономического регулирования Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры  | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 2     | Генкель Роман Александрович – заместитель генерального директора по развитию и управлению проектами некоммерческой организации «Фонд развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры»   | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 3     | Лыткин Алексей Валерьевич – начальник отдела экономического анализа и контрольно-ревизионной работы Департамента по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;   | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 4     | Романчук Руслан Васильевич – начальник отдела предоставления прав пользования рыбными ресурсами управления агропромышленного комплекса, использования рыбных ресурсов Департамента природных ресурсов и несырьевого сектора экономики Ханты-Мансийского автономного округа – Югры" | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 5     | Кривуляк Андрей Константинович – директор Департамента строительства Ханты-Мансийского автономного округа – Югры – главный архитектор  | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 6     | Михеев Алексей Васильевич – начальник управления промышленной политики Департамента промышленности Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;  | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | нет  |
| 7     | Пикунов Сергей Владимирович – руководитель Службы по контролю и надзору в сфере охраны окружающей среды, объектов животного мира и лесных отношений Ханты-Мансийского автономного округа – Югры;   | Член Совета Директоров АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное          | нет  |

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «Югорский рыболовный завод» за 2019 год

|   |  |  |   |
|---|--|--|---|
|   |  | влияние.   |   |
| 9 | Павлов Павел Васильевич-генеральный директор АО «Югорский рыболовный завод». | Генеральный директор АО «Югорский рыболовный завод». Общество контролируется или на него оказывается значительное влияние. | Да. Выплаты по трудовому договору, раскрыты в составе выплат управленческому персоналу. |

**6. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу.**

В соответствии с п.9 ПБУ 11/2008, утвержденных Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. № 48н, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу:

- Генеральный директор Общества
- Заместитель генерального директора по общим вопросам
- Заместитель генерального директора по строительству и инженерии
- Заместитель генерального директора по науке и производству
- Главный бухгалтер Общества
- Главный рыболов Общества

В тыс руб.

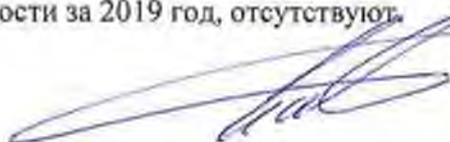
| Краткосрочные вознаграждения   | Суммы,<br>выплаченные в течение<br>отчетного периода<br>(2019 года) | Суммы,<br>выплаченные в течение<br>отчетного периода<br>(2018 года) |
|--|---|---|
| Оплата труда за отчетный период (включая вознаграждения, предусмотренные трудовыми договорами)                                   | 9 527   | 14 255  |
| Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды  | 2 370   | 2 995   |
| Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде   | 1 309   | 1 477   |
| Добровольное медицинское страхование в пользу основного управленческого персонала и страхование от несчастных случаев и болезней | 339   | 289   |
| Прочие платежи в пользу основного управленческого персонала (проезд в льготный отпуск, аренда жилья и прочее)                    | 360   | 604   |
| <b>ВСЕГО:</b>  | <b>13 905</b>   | <b>19 620</b>   |

С управленческим персоналом заключены трудовые договоры, в которых не предусмотрены к выплате долгосрочные вознаграждения.

**7. События, произошедшие после отчетной даты**

События после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерской отчетности за 2019 год, отсутствуют.

Генеральный директор



П.В. Павлов

12 марта 2020 года