ПОЯСНЕНИЕ

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2017 ГОД

ПАО «КАМЕНСКОЕ»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 4
2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2017 ГОД 6
3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА 6
3.1. Основа составления 7
3.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 8
3.3. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР и ТР) 8
3.4. Основные средства 8
3.5. Незавершенное строительство 9
3.6. Материально-производственные запасы 9
3.7. Финансовые вложения 9
3.8. Незавершенное производство и готовая продукция 9
3.9. Расходы будущих периодов 10
3.10. Задолженность покупателей и заказчиков 10
3.11. Уставный, добавочный и резервный капитал 10
3.12. Кредиты и займы полученные 10
3.13. Оценочные обязательства 11
3.14. Признание доходов 11
3.15. Признание расходов 11
3.16. Изменения в учетной политике 11
3.17. Изменение форм бухгалтерской отчетности. Сопоставление показателей 11
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 12
4.1. Нематериальные активы 12
4.1.1. Наличие и движение нематериальных активов: *14*
4.1.2. Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов: *14*
4.2. Расходы на НИОКР 15
4.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР: *15*
4.3. Основные средства 16
4.3.1. Наличие и движение основных средств: *16*
4.3.2. Информация о балансовой стоимости объектов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации: *17*
4.3.3. Незавершенные капитальные вложения. *17*
4.3.4. Изменение стоимости основных средств: *17*
4.3.5. Иное использование основных средств: *18*
4.4. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) 19
4.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов): *19*
4.4.2. Долгосрочные финансовые вложения: *19*
4.4.3. Краткосрочные финансовые вложения: *20*
4.5. Денежные средства и их эквиваленты 21
4.6. Прочие внеоборотные активы 21
4.6.1. Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР: *23*
4.7. Запасы 23
4.7.1. Наличие и движение запасов: *23*
4.8. Дебиторская задолженность 26
4.8.1. Наличие дебиторской задолженности: *26*
4.8.1.1. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков 26
4.8.1.2. Прочая дебиторская задолженность 27
4.8.2. Просроченная дебиторская задолженность *27*
4.9. Капитал и резервы 28
4.9.1. Уставный капитал *28*
4.9.2. Резервный капитал *28*
4.9.3. Добавочный капитал *28*
4.10. Оценочные обязательства 28
4.11. Прочие обязательства 28
4.12. Кредиты и займы 29
4.12.1. Кредиты *29*

4.12.2. Займы *30*
4.12.3. Векселя выданные *30*
4.12.4. Проценты по заемным средствам, включенные в стоимость инвестиционных активов *31*
4.13. Кредиторская задолженность 31
4.13.1. Наличие кредиторской задолженности: *31*
4.13.2. Просроченная кредиторская задолженность *32*
4.14. Государственная помощь 32
4.15. Выручка от продаж 33
4.16. Затраты на производство (по элементам затрат) 33
4.17. Проценты к получению 33
4.18. Проценты к уплате 34
4.19. Прочие доходы и прочие расходы 34
4.19.1. Прочие доходы *34*
4.19.2. Прочие расходы *34*
4.20. Информация об иных показателях (строка 2460 Отчета о прибылях и убытках) 35
4.21. Обеспечения обязательств 35
4.22. Прибыль на акцию 36
4.23. События после отчетной даты 36
4.24. Условные обязательства 36
4.25. Связанные стороны 36
4.25.1. Информация об основном управленческом персонале: *36*
4.25.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности) *37*
4.25.3. Информация об операциях, осуществленных со связанными сторонами в отчетном периоде *37*
4.25.4. Информация о кредитах (депозитах) и займах, предоставленных связанным сторонам *39*
4.25.5 Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон 39

5. Налогообложение 41

ПОЯСНЕНИЕ к бухгалтерской отчетности за 2017 год

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Каменское» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование Общества:
Публичное акционерное общество «Каменское»
Сокращенное наименование:
ПАО «Каменское»

Публичное акционерное общество «Каменское» (далее – Общество) было создано 30 января 2001 года.

Общество зарегистрировано Администрацией МО «Каменский район» 30 января 2001 года, регистрационный номер 542 Х-КИ. 09 декабря 2002 года присвоен основной государственный регистрационный номер 1026602036691, ИНН 6643008783.

17 июня 2015 г., в соответствии с ФЗ от 08.08.2001№129-ФЗ О государственной регистрации юридических лиц, внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица за ГРН 2156612042189. Запись содержит следующие сведения: Организационно-правовая форма – Публичное акционерное общество.

Юридический адрес Общества: Свердловская область, село Позариха, ул. Механизаторов, дом 13.

Филиалы и представительства Общества:
Филиалов и представительств Общество не имеет.
Вид деятельности:
ПАО «Каменское» - предприятие, занимающееся сельскохозяйственной деятельностью.
Приоритетными бизнес-направлениями Общества являются:
- разведение КРС; производство сырого коровьего молока
- свиноводство.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составляет Девяносто миллионов семьсот пятьдесят три тысячи рублей.

Уставный капитал сформирован обыкновенными именными бездокументарными акциями в количестве Девятьсот семь тысяч пятьсот тридцать штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

Акции распределены среди всех акционеров Общества и являются полностью оплаченными.

Акционеры Общества, зарегистрированные в реестре:
Зарегистрировано в реестре - 6 (Шесть) акционеров.
Участники клиента с долей участия свыше 5%:
- Полное наименование: Акционерное общество Группа Синара;
- Сокращенное наименование: АО Группа Синара;
- Место нахождения:620026, г.Екатеринбург, ул. Р.Люксембург, д.51;
- Доля в уставном капитале Общества: 19,00003%;
- Доля принадлежащих ему обыкновенных акций: 19,00003%;

Полное наименование: Публичное акционерное общество «Акционерный коммерческий банк содействия коммерции и бизнесу»
- Сокращенное наименование: ПАО «СКБ-Банк»;
- Место нахождения:620026, г.Екатеринбург, ул. Куйбышева, д.75;
- Доля в уставном капитале Общества: 76,00002%;
- Доля принадлежащих ему обыкновенных акций: 76,00002%;

Аудиторская компания «Менеджмент Аудит»

Орган управления Общества:
- общее собрание акционеров (высший орган управления);
- Совет директоров;
- единоличный исполнительный директор (генеральный директор).

В состав Совета директоров Общества входят:

Ф.И.О.
Бахтерев А. П.
Ходоровский М.Я.
Овсянников А.Н.
Куркина И.Г.
Смирнова С.В.

Права и обязанности членов Совета Директоров закреплены Уставом Общества и Положением о Совете директоров ПАО «Каменское».

Вознаграждения и компенсации членам Совета Директоров не начислялись и не выплачивались.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор).

Решением Совета директоров Общества от 22.06.2015 года генеральным директором избран Бахтерев А.П. сроком на три года (до 23.06.2018г. включительно).

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

Ф.И.О.
Храмов С.А.
Кривицкий Ю.В.
Тюшняков С.А.

Состав ревизионной комиссии утвержден Решением ГОСА ПАО «Каменское» от 22.06.2017г.

Информация об аудиторе Общества:

ПАО «Каменское» подлежит обязательному аудиту.

Решением ГОСА ПАО «Каменское» от 22.06.2017г. аудитором общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» (ОГРН 1026602330886, ИНН 6658138714).

Сокращенное наименование: ООО АК «Менеджмент Апгрейд»;

Местонахождения: г.Екатеринбург, ул.Восточная, 7г, оф.706

ООО Аудиторская компания «Менеджмент Апгрейд» является корпоративным членом саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Российский Союз аудиторов». Номер в реестре аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов (ОРНЗ): 11603037598.

Общество имеет следующие лицензии:

- Лицензия от 25.01.11г. № СВЕ 02938 ВЭ на пользование недрами (срок действия до 10.01.2036г.);
- Лицензия от 21.01.2013 №СВЕ 03316 ВЭ на пользование недрами (срок действия до 31.01.2038г.)
- Лицензия от 28.04.2014г. №СВЕ 03502 ВЭ на пользование недрами (срок действия до 30.04.2039г.)

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 г. составила 707 человек (31 декабря 2016 г. – 696 человек, 31 декабря 2015 г. – 692 человека).

2. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2017 ГОД

Основные производственные показатели

Объемы производства основных видов продукции и реализации за 2017 г.

№ п/п	Номенклатура	Объем реализации продукции за 2017г.			
		2017г		2016г	
		кол-во, ц	тыс. руб.	кол-во, ц	тыс. руб.
1.	Продукция животноводства - всего,		837529		689966
	в т.ч. по видам продукции:				
	КРС в живой массе	8967	85472	7109	63200
	свиньи	6304	54288	5858	46316
	молоко	234179	672039	211440	557889
	Продукция животноводства собственного производства, реализованная в переработанном виде	5040	25265	4473	22085
	Прочая продукция животноводства		465	х	468
2.	Продукция растениеводства - всего		59071		37749
	в т.ч. по видам продукции:				
	зерновые	58923	51936	28955	28930
	картофель	6641	5780	5664	4728
	овощи			237	252
	Прочая продукция растениеводства		1355		998

Выполнение плана производства продукции за 2017 г.

№ п/п	Номенклатура	План		Факт		Отклонение		
		количество	тыс. руб.	количество	тыс. руб.	Количество +/-	тыс. руб.	Выполнение, %
1.	Молоко, ц	227000	448295	244835	463338	17835	15043	108
2.	*Приплод КРС, голов/масса при рождении, ц*	3800/1140	49810	3468/1051	51482	-332/-89	1672	
3.	Прирост КРС, ц	11300	197360	12570	172190	1270	-25170	111
4.	Свиньи, прирост, ц	7200	84704	7718	74466	518	-10238	107
5.	Зерновые, ц	192000	132333	209470	127803	17470	-4530	109
6.	Картофель, ц	12000	6872	8560	6843	-3440	-29	71

Выполнение плана реализации продукции за 2017 г.

№ п/п	Номенклатура	План		Факт		Отклонение		
		Количество, ц	тыс. руб.	Количество, ц	тыс. руб.	Количество, ц, +/-	тыс. руб.	%
1.	Продукция животноводств -	х		х	837529	х		

	всего,							
	в т.ч. по видам продукции:							
	КРС в живой массе	5890	64287	8967	85472	3077	21185	133
	свиньи	6540	55590	6304	54288	-236	-1302	98
	молоко	215650	590425	234179	672039	18529	81614	114
	Продукция животноводства собственного производства, реализованная в переработанном виде	6100	26780	5040	25265	-1060	-1515	94
	Прочая продукция животноводства	x	240	x	465	x	225	194
2.	Продукция растениеводства - всего	x	41305	x	59071	x	17766	143
	в т.ч. по видам продукции:							
	зерновые	22000	23800	58923	51936	36923	28136	218
	картофель	7600	75000	6641	5780	-959	-69220	8
	Прочая продукция растениеводства	x	330	x	1355	x	1025	411

По итогам 2017 года по ПАО «Каменское» план по производству молока выполнен на 8%, к уровню соответствующего периода прошлого года надоили больше на 1 784 тонны за счет еличения продуктивности.

Выращено мяса КРС 1257 тонны, план 1130 тонны или +127 тонн. Среднесуточный привес и плане 720 г. составил 780 г., к уровню прошлого года выше на 48 г.

План по выращиванию мяса свиней выполнен на 107%, выращено 772 тонны при плане 720 нн, к факту прошлого года выращено мяса свиней больше на 87 тонн. Среднесуточный привес иней при плане 400 г. составил 383 г., в прошлом году составил 387 г. Среднегодовое поголовье иней выше факта прошлого года на 87 голов.

По производству зерна план выполнен на 109%. К уровню прошлого года получено зерна льше на 6 856 тонн.

Производство картофеля составило 856 тонн (71% от плана), к уровню прошлого года уве-ение составило 118 тонн.

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной итики.

3.1. Основа составления

галтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 де-ря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бух-ерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финан-

сов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

3.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3.3. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР и ТР)

Учет расходов на НИОКР и ТР ведется на отдельном субсчете счета 08 "Вложения во внеоборотные активы". Единица учета расходов на НИОКР определяется организацией самостоятельно. Расходы на НИОКР, признанные активами, учитываются на отдельном субсчете счета 04 "Нематериальные активы" и списываются на расходы по обычным видам деятельности линейным способом равномерно в течение принятого срока (не более 5 лет). Расходы на НИОКР не признанные активами списываются как прочие расходы отчетного периода.

3.4. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты недвижимости, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке права собственности, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, с учетом НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Учетной политикой предприятия не предусмотрена переоценка основных средств.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится в случае достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации.

Амортизация объектов основных средств производится в течение всего срока их полезного использования линейным способом начисления в соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Начисленные до принятия объекта основных средств, признаваемых инвестиционным активом, к бухгалтерскому учету проценты по заемным средствам, дополнительные расходы по займам, если средства привлечены для приобретения, сооружения или изготовления этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость.

Инвестиционными активами признаются объекты основных средств, подготовка которых к предполагаемому использованию превышает 6 месяцев (без учета периода приостановки приобретения, изготовления, сооружения) с момента начала приобретения, сооружения, изготовления.

3.5. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства, в том числе, учитываются объекты недвижимого имущества, законченные строительством и принятые в эксплуатацию, документы по которым не переданы на регистрацию прав собственности в Едином государственном реестре. По указанным объектам начисляется амортизация, поскольку они фактически эксплуатируются и приносят доход Обществу.

3.6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

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

Транспортно-заготовительные расходы, прочие отклонения в стоимости материально-производственных запасов включаются в цену их приобретения.

Фактическая себестоимость списываемых покупных материально-производственных запасов определяется по средней себестоимости исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество, стоимость материалов на начало месяца, и все поступления за месяц (отчетный период).

Произведенные на предприятии МПЗ, в том числе животные на выращивании и откорме, оцениваются по фактическим затратам на конец отчетного года. В течение года списываются по планово-учетным ценам.

3.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Ценные бумаги, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки (переоценки) их оценки на предыдущую отчетную дату, которая производится ежеквартально.

Ценные бумаги, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

По ценным бумагам, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется исходя из последней оценки.

По ценным бумагам, рыночная стоимость которых не определяется, стоимость выбытия определяется в следующем порядке:

- по векселям – по первоначальной стоимости каждой единицы;
- по прочим – по средней первоначальной стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям (в части реализации акций, долей) учитываются в составе доходов (расходов) по обычным видам деятельности.

3.8. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценено по фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов).

В составе готовой продукции отражены законченные производством виды продукции рас-ениеводства и животноводства. Готовая продукция оценена по фактической производственной ебестоимости (без учета общехозяйственных расходов) на конец отчетного года.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимо-ти.

3.9. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным пе-иодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, ус-новленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию порядке, установленном для списания активов данного вида.

К расходам будущих периодов, в частности, относятся:

- объекты интеллектуальной собственности, в отношении которых Общество не обладает ключительным имущественным правом (обладает правами по лицензионным либо сублицензи-нным договорам);
- получение товарного знака по лицензионному соглашению;
- лицензии на осуществление видов деятельности (если лицензия получена на определен-ый срок);
- сертификация товаров, выпуск которых планируется в следующих отчетных периодах;
- расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного одряда.

В случае, если период списания расходов документально не подтвержден, такие расходы исываются в течение срока, определенного Обществом.

Расходы будущих периодов подлежат отражению в составе бухгалтерской отчетности по роке «Запасы» или «Прочие внеоборотные активы» в зависимости от оставшегося срока исполь-вания.

3.10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных дого-рами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Общест-м скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее та-вой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная со-ветствующими гарантиями или иными способами, показана в бухгалтерском балансе за мину-м резервов сомнительных долгов. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение про-их расходов.

3.11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных без окументальных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных кций. Величина уставного капитала соответствует сумме установленной в уставе Общества.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных редств, определенных при переоценке, эмиссионного дохода, полученного в результате размеще-ия акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

В соответствии с законодательством РФ в Обществе создается резервный фонд в размере % от уставного капитала.

3.12. Кредиты и займы полученные

Оценка обязательств по выданным векселям и займам производится с учетом ричитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов.

Проценты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами и включаются в их состав равномерно (ежемесячно до даты погашения), за исключение той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Проценты по долговым обязательствам учитываются в составе текущей задолженности.

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

3.13. Оценочные обязательства

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- резерв на компенсацию за неиспользованные отпуска. Величина резервов на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, категории и стажа работы персонала по состоянию на отчетную дату;

3.14. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

3.15. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам.

Общехозяйственные (управленческие) расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

Расходы на продажу признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

3.16. Изменения в учетной политике

Изменений, влияющих на бухгалтерскую отчетность в 2017 году, не было.

3.17. Изменение форм бухгалтерской отчетности. Сопоставление показателей

С годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год вступил в силу приказ Минфина РФ от 2.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Показатели бухгалтерского баланса подлежат представлению по состоянию на три отчетные даты (31 декабря отчетного года, предыдущего года, а также года, предшествующего предыдущему).

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

4.1. Нематериальные активы

В отчетном году нематериальных активов не поступало. Сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

4.1.1. *Наличие и движение нематериальных активов:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Первоначальная стоимость[1]	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Всего НМА, в т.ч..:	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0	0	0	(0)
	За 2016г.		( )		( )		( )			( )
Исключительное право патентообладателя (на изобретение, промышленный образец, полезную модель)	За 2017г.		( )		( )		( )			( )
	За 2016г.		( )		( )		( )			( )
Исключительное право владельца на товарный знак	За 2017г.		( )		( )		( )			( )
	За 2016г.		( )		( )		( )			( )
	За 2017г.		( )		( )		( )			( )
	За 2016г.		( )		( )		( )			( )

4.1.2. *Информация о первоначальной стоимости нематериальных активов:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
1. Нематериальные активы, созданные самой организацией			
Всего, в том числе:			
1.1.			
1.2.			
2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Всего, в том числе:			
2.1.			
2.2.			

[1] В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» (в т.ч. по основным средствам) приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

4.2. Расходы на НИОКР

4.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
					первоначальн. стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
Всего НИОКР, в т.ч.:	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2016г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
4.2.1.1	За 2017г.		( )		( )		( )		( )
	За 2016г.		( )		( )		( )		( )
4.2.1.2	За 2017г.		( )		( )		( )		( )
	За 2016г.		( )		( )		( )		( )

4.3.1. Наличие и движение основных средств:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Всего ОС, в т.ч.:	За 2017г.	1638470	(512010)	147466	(99453)	42518	(124792)	1686483	(594284)
	За 2016г.	1595926	(431331)	141910	(99366)	40367	(121046)	1638470	(512010)
Земля	За 2017г.	530		98				628	
	За 2016г.	505		25				530	0
Здания, сооружения, передаточные устройства	За 2017г.	852039	(172750)	3436	(333)	333	(27017)	855142	(199434)
	За 2016г.	836503	(146233)	15536			(26517)	852039	(172750)
Машины и оборудование	За 2017г.	481510	(238605)	33645	(4000)	3990	(51978)	511155	(286593)
	За 2016г.	456064	(193190)	30088	(4642)	4380	(49795)	481510	(238605)
Транспортные средства	За 2017г.	46043	(28955)	9191			(4139)	55234	(33094)
	За 2016г.	43449	(25069)	3057	(463)	463	(4349)	46043	(28955)
Производственный и хозяйственный инвентарь, инструмент	За 2017г.	23	(23)		(2)	2		21	(21)
	За 2016г.	29	(29)		(6)	6		23	(23)
Рабочий скот	За 2017г.	204	(98)		(204)	112	(14)	0	(0)
	За 2016г.	185	(87)	36	(17)	11	(22)	204	(98)
Продуктивный скот	За 2017г.	258121	(71579)	101096	(94914)	38081	(41644)	264303	(75142)
	За 2016г.	259191	(66723)	93168	(94238)	35507	(40363)	258121	(71579)
Многолетние насаждения	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2016г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
Другие	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)
	За 2016г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	(0)

4.3.2. *Информация о балансовой стоимости объектов, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
его, том числе:	628	530	505
мельные участки	628	530	505
ъекты природопользования	0	0	505

4.3.3. *Незавершенные капитальные вложения.*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за периоды	Принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	Прочее выбытие	
незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. ОС, всего, - в том числе:	За 2017г.	15613	57524	(54687)		18450
	За 2016г.	17085	69307	(70579)		15613
Незавершенное строительство	За 2017г.	13073	6701	(2524)		17250
	За 2016г.	15105	13504	(15536)		13073
Незаконченные операции по приобретению ОС	За 2017г.	1240	48574	(48614)		1200
	За 2016г.	1240	40398	(40398)		1240
Неустановленное оборудование	За 2017г.	1300	2249	(3549)		0
	За 2016г.	740	15405	(14845)		1300

4.3.4. *Изменение стоимости основных средств:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов ОС в результате достройки, дооборудования, реконструкции всего, в том числе:	0	8041
в результате реконструкции	0	8041
Уменьшение стоимости объектов ОС в результате частичной ликвидации – всего,	0	

4.3.5. *Иное использование основных средств:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные в аренду	0	0	13114
в т. ч. по лизингу	0	0	13114
Переданные в аренду	0	0	0
Передано в залог	790748	785668	967904

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2003 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утв. Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 г. № 1072, а приобретенных, начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

4.4. Финансовые вложения

4.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов):

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		Первонач. стоимость	накопленная корректировка[1]	поступило	выбыло		текущей рыночной стоимости	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальн. стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные, всего, в том числе:	За 2017г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0
	За 2016г.				( )				
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
Ценные бумаги других организаций – всего	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
в т.ч. долговые ценные бумаги (векселя, облигации)	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
Предоставленные займы	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
Депозитные вклады	За 2017г.				( )				

[1] Накопленная корректировка определяется как:
- разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью – по финансовым вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью – по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

Прочие	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
Краткосрочные, всего, в том числе:	За 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2016г.	3010			(3010)			0	0
Предоставленные займы	За 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2016г.	3010			(3010)			0	0
Ценные бумаги других организаций – всего	За 2017г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0
	За 2016г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0
в т.ч. долговые ценные бумаги (векселя, облигации)	За 2017г.				( )				
	За 2016г.				( )				
Прочие	За 2017г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0
	За 2016г.	0	0	0	(0)	0	0	0	0

4.4.2. *Краткосрочные финансовые вложения:*

Предоставленные займы

По состоянию на 31.12.2017 г. краткосрочных займов не предоставлено.

4.5. Денежные средства и их эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются:

- открытые в кредитных организациях кредиты до востребования – не имеют места;
- краткосрочные (сроком не более 3 календарных месяцев) депозиты – не имеют места ;
- процентные и беспроцентные краткосрочные векселя кредитных организаций (по предъявлении, сроком предъявления не более 3 календарных месяцев) – не имеют места;

4.6. Прочие внеоборотные активы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Всего, в т.ч.:	1942	4025	817
Авансы, выданные на пополнение внеоборотных активов, всего	1942	4004	817
ООО «Агроком-Урал»	0	2400	0
ООО «СТОУН-XXI»	1435	827	0
ЗАО «Свое дело»	0	0	817
ООО «Элемент-Лизинг»		131	0
ООО «СтройПроект»	100	0	0
Проектирование газоснабжения		640	0

Затраты по оценке ФАП в с. Черемхово	6	6	0
Затраты по межеванию участков, топограф. Съемка, проект планировки	396	21	0
КЭП для Росреестра	5		

(тыс. руб.)

-35-

4.6.1. *Информация о незаконченных [illegible]*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат, как не давших положительный результат	принято к учету	
Всего	За 2017г.	0	0	0	0	0
	За 2016г.	150	0	150	0	0

4.7.

4.8. Запасы

4.8.1. *Наличие и движение запасов:*

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение				
Всего запасы, в т.ч.:	За 2017г.	423327		2876371	(2882142)				417556	
	За 2016г.	373055	(0)	1735002	(1684674)	0	0	x	423383	(0)
Сырье, материалы	За 2017г.	195416		1162680	(1176040)				182056	
	За 2016г.	171569	(0)	747679	(723832)	0	0		195416	(0)
Животные на выращивании и откорме	За 2017г.	188005		616584	(609427)				195162	
	За 2016г.	162606	(0)	328121	(302722)	0	0		188005	(0)
Затраты в незавершенном производстве	За 2017г.	34560		38003	(34560)				38003	
	За 2016г.	33104	(0)	34560	(33104)	0	0		34560	(0)
Готовая продукция и товары для перепродажи	За 2017г.	5346		1058971	(1062115)				2202	
	За 2016г.	5348	(0)	624586	(624588)	0	0		5346	(0)

– 36

Товары отгруженные	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
	За 2016г.	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
Расходы будущих периодов	За 2017г.			133					133	(0)
	За 2016г.	428	(0)	56	(428)	0	0		56	(0)
Прочие запасы	За 2017г.	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)
	За 2016г.	0	(0)	0	(0)	0	0		0	(0)

Стоимость запасов по состоянию на 31.12.2017г. переданных в залог – нет.

Расходы будущих периодов на 31.12.2017г. – 133тыс. руб.(Программы для ПК, эл. подписей и пр.).

4.9. Дебиторская задолженность

4.9.1. Наличие дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.
[illegible]ная дебиторская задолженность [illegible] [illegible] более 12 месяцев) - всего,	0	0	0
[illegible]ли и заказчики			
[illegible]данные (не включая авансы под внеоборотные активы)			
[illegible]ые проценты по займам выданным – [illegible]ным (если по условиям договора га[illegible] конце срока)			
[illegible]биторы			
[illegible]ная дебиторская задолженность [illegible] [illegible] менее 12 месяцев) - всего,	24679	24654	16799
[illegible] и заказчики	14146	13294	10657
[illegible]данные (не включая авансы под внеоборотные активы)	6786	7583	3857
[illegible]ые проценты по займам выданным	0	0	0
[illegible]биторы	3747	3777	2285

4.9.1.1. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой создан резерв в 2017г., составила 80 тыс. руб.

Величина списанной дебиторской задолженности за счет сформированного в 2016-2017 г резерва по сомнительным долгам составила 61 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, квалифицированная по состоянию на 31.12.2017 г. как долгосрочная (в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения) не имеет места.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, квалифицированная по состоянию на 31.12.2017 г. как краткосрочная (в соответствии с предусмотренными договорами сроками погашения):

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Примечание*
1	АО «Белгородский молочный комбинат»	389	
2	ИП Иванов Р.В.	193	
3	ООО «Элемент-Трейд»	516	

	ОАО Ирбитский молочный завод	6974	
	ООО «Грибная ферма»	399	
	ООО «Зори Урала»	499	
	ООО Продснаб плюс	237	
8	АО «Богдановичский городской молочный завод»	548	
9	ООО «Красногорское АЛ»	1011	
9	прочие	3380	
	Итого	14146	

*Примечание: * - связанные стороны*

4.9.1.2. Прочая дебиторская задолженность

Прочая краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2017 г.

№ п/п	Наименование задолженности	Сумма, тыс. руб.
	Расчеты по страхованию, пр. расчеты за установленные пр-ммы	759
	Дивиденды и другие доходы	0
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	22
	Налог на прибыль, пр. налоги	88
	Расчеты по социальному страхованию	657
	Расчеты с подотчетными лицами	27
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1909
	Расчеты по госпошлине	285
	Итого	3747

4.9.2. Просроченная дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016г.		На 31 декабря 2015г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за минусом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за минусом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за минусом резерва по сомнительным долгам)
В том числе:	80	0	0	0	29	0
Покупатели и заказчики	80	0	0	0	29	0
Авансы выданные	0	0	0	0	0	0
Прочие дебиторы	0	0	0	0	0	0

4.10. Капитал и резервы

4.10.1. Уставный капитал

Уставный капитал на 31.12.2017 г. составляет 90753000 рублей. Количество выпущенных обыкновенных именных бездокументарных акций составляет 907530 штук номинальной стоимостью 100 рублей каждая. Полностью оплачено 100% акций.

4.10.2. Резервный капитал

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2017 г. величина резервного фонда составила 4538 тыс. руб.

4.10.3. Добавочный капитал

В добавочном капитале за отчетный период без изменений.

4.11. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, - всего, в том числе:	**4156**	**4131**	(276)		**8011**
на выплаты компенсаций за неиспользованный отпуск	**4156**	**4131**	(276)		**8011**

4.12. Прочие обязательства

Информация о прочих долгосрочных и краткосрочных обязательствах общества, отражаемая по строкам баланса, соответственно, 1450 и 1550:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.
Долгосрочные, всего, в том числе:	927	618	722
Договоры лизинга с ОАО «Уралагроснабкомплект»	0	0	666
ООО «Элемент Лизинг»	927	618	56
Краткосрочные, всего, в том числе:	0	0	0

4.13. Кредиты и займы

4.13.1. Кредиты

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2017 г., составила 288805тыс. руб. (в 2016 г. – 245069тыс. руб.) Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2017 г., составила 236448тыс. руб., (в 2016г-181073тыс. руб.)

Наименование кредитора	Сумма кредита по состоянию на 31.12.2017 г., тыс. руб.	Срок погашения	Примечание*
Долгосрочные кредиты			
1. Сбербанк	277000		
1.1 Договор 90503 от 17.02.2012	255695	14.02.2020	
1.2 №26092ACPM от 02.08.2017	12145		
1.3 №26093ACPMSX от 25.09.2017	9160		
2. РСХБ	845		
2.3 №147310/0010 от 03.06.2014	845	20.05.2019	
3. СКБ-Банк	69395		*
3.1 №22.2.3-415 от 25.07.2014	4196	12.07.2019	
3.2 № 205.1.2.3-046 от 05.02.2015	26069	04.02.2020	
3.3 №21.2-146 от 25.03.2015	10029	24.03.2020	
3.4 №214.2-215 от 15.04.2015	7002	14.04.2020	
3.5 №214.2-370 от 29.06.2015	8874	26.06.2020	
3.6 №219.2.1-090 от 30.03.2016	11102	29.03.2021	
3.7 №219.2.1-117от 29.04.2016	2123	28.04.2021	
4. ПАО «УТБ»			
4.1КК/437-2016/1 от 24.06.2016	7894	23.06.2021	
Краткосрочные кредиты			
1. РСХБ	23521		
2.1 №137310/0005 от 28.02.2013	215	28.02.2018	
2.2 №137310/0008 от 28.03.2013	116	20.03.2018	
2.3№137310/0007 от12.03.2013	414	20.02.2018	
2.4 №137310/0025 от 29.04.2013	386	20.04.2018	
2.5 №137310/0028 от 31.05.2013	401	21.05.2018	
2.6 №137310/0024 от23.04.2013	195	20.04.2018	
2.7 №137310/0033 от 16.07.2013	613	13.07.2018	
2.8 №137310/0034 от 22.07.2013	713	20.07.2018	
2.9 №137310/0040 от29.08.2013	631	27.08.2018	
2.10 №137310/0053 от 21.10.2013	426	20.09.2018	
2.11 №137310/0055 от 20.11.2013	734	22.10.2018	
2.12 №137310/0037 от 09.08.2013	776	07.08.2018	
2.13 №137310/0054 от 28.10.2013	400	20.09.2018	
2.14№177300/0024 от 29.03.2017	7500	28.03.2018	
2.15№177300/0031 от 12.04.2017	10000	11.04.2018	
3 ПАО Сбербанк	250000		
3.1 №25866 SX от 29.03.2017	22000	29.03.2018	
3.2 №25967SX от 29.05.2017	7500	28.05.2018	
3.3 №26259SX от 02.10.2017	3300	01.10.2018	
3.4 №26262SX от 09.10.2017	4620	08.10.2018	
3.5 №25739SX от 08.02.2017	10000	07.02.2018	
3.6 №25789SX от 20.02.2017	15500	19.02.2018	
3.7№25910SX от 15.05.2017	7500	14.05.2018	
3.8 №25946SX от 19.05.2017	13000	18.05.2018	

№25991SX от 19.06.2017	12000	18.06.2018	
№26033SX от 12.07.2017	4500	11.07.2018	
№26081SX от 20.07.2017	4500	19.07.2018	
№26090SX от 26.07.2017	3000	25.07.2018	
№26091SX от 26.07.2017	8500	25.07.2018	
№26110SX от 07.08.2017	3000	06.08.2018	
№26111SX от 07.08.2017	4500	06.08.2018	
№26133SX от 21.08.2017	8000	20.08.2018	
№26134SX от 28.08.2017	8000	27.08.2018	
№26135SX от 28.08.2017	4100	27.08.2018	
№26136SX от 28.08.2017	3400	27.08.2018	
№26200SX от 08.09.2017	6600	07.09.2018	
№26204SX от 18.09.2017	3300	17.09.2018	
№26205SX от 18.09.2017	5720	17.09.2018	
№26224 от 25.09.2017	8400	24.09.2018	
№26258 от 02.10.2017	4200	01.10.2018	
№26283 от 16.10.2017	7280	15.10.2018	
№26295 от 03.11.2017	4200	02.11.2018	
№26296 от 03.11.2017	5880	02.11.2018	
№26317 от 18.12.2017	50000	17.12.2018	
№26367 от 20.12.2017	4200	19.12.2018	
№26368 от 20.12.2017	3300	19.12.2018	

*Примечание: * - связанные стороны*

Сумма начисленных процентов по долгосрочным кредитам за отчетный период составила 55860 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 55860 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным кредитам за отчетный период составила 20171 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 тыс. руб.;
- в состав расходов отчетного периода 20171 тыс. руб.

4.13.2. Займы

Общая сумма займов, полученных в течение 2017 г., составила 46000 тыс. руб. (в 2016г.- 25500 тыс. руб., в 2015 г. – 48000 тыс. руб.)

Общая сумма займов, погашенных в течение 2017 года, составила 18000 тыс. руб. (в 2016г. - 51000тыс. руб., в 2015 году – 4700тыс. руб.).

Наименование займодавца	**Сумма займа по состоянию на 31.12.2016, тыс. руб.**	**Срок погашения**	**Примечание**
Долгосрочные займы			
1. ООО «Евроинвест»	15500		
1.1. Договор №КАМэ-024/16-13 от 01.05.16	15500	01.08.2019	
1.2. Договор			
2.			

2.1. Договор			
4.2. Договор			
3.			
3.1. Договор			
1.1. Договор			
Краткосрочные займы			
Каменское райпо	35000		
1.1. Без № от 10.11.17	21000	10.05.2018	
1.2. Без № от 01.06.17	14000	01.07.2018	

*Примечание: * - связанные стороны*

Общая сумма долгосрочных займов, подлежащая погашению в течение не более чем одного года от отчетной даты и переведенная в краткосрочную задолженность, с учетом начисленных процентов, составила 0 руб. на 31.12.2017 г.

Сумма начисленных процентов по долгосрочным займам за отчетный период составила 1860 тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 руб.;
- в состав расходов отчетного периода 1860тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным займам за отчетный период составила 1357тыс. руб., в том числе включена:

- в стоимость инвестиционного актива 0 руб.;
- в состав расходов отчетного периода 1357 тыс. руб.

4.13.3. Векселя выданные - нет

4.13.4. Проценты по заемным средствам, включенные в стоимость инвестиционных активов

Суммы процентов по кредитам и займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2017г – 0 руб.(в 2016г.- 0 руб., 2015г-0руб.).

4.14. Кредиторская задолженность

4.14.1. Наличие кредиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015 г.
Кредиторская задолженность - всего, в том числе:	106602	71491	50967
Поставщики и подрядчики	19833	6966	9697
Задолженность перед персоналом организации	10920	6917	7990
Задолженность перед гос.внебюджет.фондами	5921	5135	4884
Задолженность по налогам и сборам	2445	2212	2261
Авансы полученные	65225	48207	23768

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	0	0	0
Прочие кредиторы	2258	2054	2367

Наиболее крупными кредиторами являются (задолженность составляет более 10% от общей суммы кредиторской задолженности):

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	Примечание
1	ОАО Ирбитский молзавод	50000	
2	Каменское райпо	2873	
3	ООО Агрофирма «Нива»	4410	
4	АО Группа Компаний «Российское молоко» филиал Новоуральский	4360	
5	ООО ТК Техносталь	1535	
6	ЗАО Группа Синара	159	*
7	ИП Бондаренко С.Г.	942	
8	ООО ИПС Свердловская	1322	
9	АО УралСеверГаз	154	
10	ООО Арсеналтехно	971	
11	ИП Барабышев В.А.	700	
12	ИП Дегтярев А.А.	197	
13	МУП Каменская сетевая компания	456	
14	ОАО Богдановичский комбикормовый завод	318	
15	ООО Нафта Групп	1001	
16	ООО ТД Развитие	499	
17	ООО МТС-Исетское	2275	
18	ООО Уралагрохим	7378	

*Примечание: * - связанные стороны*

Задолженность Общества по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2017 г. составила 2445тыс. руб., по состоянию на 01.01.2016 г. 2212тыс. руб., в том числе:

Налог	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2017 г.	на 31.12.2017 г.
Земельный налог	60	59
Транспортный налог	213	231
НДФЛ	1937	2153
налог на имущество	0	0
Водный налог	2	2
Прочие налоги и сборы	0	0

Задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2017г. составила 5921тыс. руб., на 01.01.2017 г. 5135 тыс. руб., в том числе:

Страховые взносы	Сумма, тыс. руб.	
	на 01.01.2017 г.	на 31.12.2017 г.
накопительная часть страхового взноса ПФ	0	0
страховая часть страхового взноса в ПФ	3801	4778
расчеты по страховым взносам в ФОМС	888	1123

расчеты по доп.страховым взносам в ФОМС	18	20
расчеты по социальному страхованию от несчастных случаев	428	0

Кредиторская задолженность по налогам и сборам, а также перед государственными внебюджетными фондами является текущей задолженностью.

4.14.2. Просроченная кредиторская задолженность – не имеет места

4.15. Государственная помощь

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2016 г.	За 2017 г.
Получено бюджетных средств – всего в том числе:	166452	155243
на текущие расходы	160885	152634
на вложения во внеоборотные активы	5567	2609
и т.д.		

		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец
Бюджетные кредиты – всего	2017 г.	0	0	0	0
	2016 г.	0	0	0	0
в том числе	2017г.				
(наименование цели)	2016г.				
и т.д.					

Наименование показателя	За 2016 г.	За 2017 г.
Получено бюджетных средств на расходы по обычным видам деятельности– всего в том числе:	160885	152634
на растениеводство	11289	13975
на животноводство	84448	71425
на прочие цели (расходы по процентам по кредитным договорам; молодым специалистам)	65148	67234
Получено бюджетных средств на расходы на капитальные вложения во внеоборотные активы– всего в том числе:	5567	2609
закупка сельхозтехники	5567	2609
	0	
	0	

4.16. Выручка от продаж

Вид деятельности	Показатель			
	2016 г.		2017 г.	
	в тыс. руб.	в %	в тыс. руб.	в %
	Выручка			

Основной вид деятельности (производство продукции)	730762	97,6	896600	
Продажа покупных изделий (товаров)	3793	0,5	4844	
Оказание услуг (выполнение работ)	12517	1,7	12199	
Продажа промышленной продукции	1834	0,2	1249	
Всего выручка	**748706**	**100**	**914892**	
	Себестоимость			
Основной вид деятельности (производство продукции)	648837	97,6	763649	9
Себестоимость покупных изделий (товаров)	2126	0,3	3074	
Себестоимость реализованной промышленной продукции	2393	0,4	1904	
Себестоимость услуг	11384	1,7	13422	
Всего себестоимость	**664740**	**100**	**782049**	**1**

Информация о выручке (нетто) и себестоимости продаж отражена в расшифровках к форме «Отчет о прибылях и убытках»

4.17. Затраты на производство (по элементам затрат)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2017 г.	2016 г.
Материальные затраты	698112	632920
Расходы на оплату труда	224403	196833
Отчисления на социальные нужды	75214	65304
Амортизация	123588	121046
Прочие затраты	6784	6515
ИТОГО по элементам	1128101	1022618
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	+1287	+1456
Итого расходы по обычным видам деятельности	**1129388**	**1024074**

4.18. Проценты к получению

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2017г.	За 2016г.
Проценты к получению всего, в том числе:	**819**	**625**
проценты, причитающиеся организации по выданным ею займам	**89**	**137**
проценты и дисконт, причитающиеся к получению по ценным бумагам (например, по векселям, облигациям)	**0**	**0**
проценты, причитающиеся организации по договорам банковского вклада (депозита)	**730**	**488**
проценты, выплачиваемые банком за пользование денежными средствами, находящимися на расчетном счете организации	**0**	**0**
иное		

4.19. Проценты к уплате

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2017г.	За 2016г.
Проценты к уплате [illegible] в том числе:	**79248**	**94352**
сумма начисленных процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору),	**79248**	**94352**
- сумма начисленных процентов, принимаемая для целей исчисления налога (ЕСХН)	**73710**	**93123**
дисконт, причитающийся к уплате по векселям и облигациям (помимо той его части, которая включена в состав расходов будущих периодов)	**0**	**0**

4.20. Прочие доходы и прочие расходы

4.20.1. Прочие доходы

Прочие доходы Отчета о прибылях и убытках за 2017 г. строка 2340 составляют 187105тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2017 г.	2016 г.
положительные курсовые разницы	0	0
от реализации ТМЦ, основных средств	1435	3182
доходы от оприходования излишков ТМЦ, ОС	2045	429
прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	92	88
полученные штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	2	
активы, полученные безвозмездно	22163	22159
полученные бюджетные средства	152634	160885
от реализации ценных бумаг и паев третьих лиц		
восстановление оценочных резервов, в том числе:		
резерв под обесценение стоимости ТМЦ		
резерв по сомнительным долгам		
прочие	598	362
ИТОГО прочие доходы	**178969**	**187105**

4.20.2. Прочие расходы

Прочие расходы Отчета о прибылях и убытках за 2017 г. строка 2350 составляют 65026тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Прочие расходы	2017 г.	2016 г.
отрицательные курсовые разницы		
налоги и сборы	43607	4329
амортизация ОС непроизводственного назначения	0	
отчисления в оценочные резервы, в том числе:	80	63
отчисления в резерв под обесценение стоимости ТМЦ	*0*	
отчисления в резерв по сомнительным долгам	*80*	*63*
списана дебиторская задолженность, по которой не создавался резерв по сомнительным долгам	*343*	
от реализации ТМЦ, основных средств	787	292
от реализации имущественных прав	0	
услуги кредитных организаций	2836	240
списание объектов ОС, незавершенного кап. строительст-		25

ва	3640	19
выпл[illegible] договором	0	
выпл[illegible] кол договором	0	
пере[illegible] пользование	688	5
культ[illegible] благотворительность		
обу[illegible] штрафы, пени, неустойки,	300	1
при[illegible]	674	23
воз[illegible] признанные в отчетном году	7632	59
уб[illegible]	0	
ра[illegible] зению заемных средств	0	
св[illegible] зацией ценных бумаг и паев третьих лиц	4439	51
затр[illegible] вшие продукции	65026	656
прочи[illegible]		
ИТОГО прочие расходы	55437	531
в т. ч.	9589	124
принимаемые для целей налогообложения (ЕСХН)		
Не принимаемые для целей налогообложения прибыли		

4.21. Информация об иных показателях (строка 2460 Отчета о прибылях и убытках)

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2017г.	За 2016г.
штрафные санкции и пени за нарушения налогового и иного законодательства	0	28
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением существенных ошибок (искажений) в предыдущие отчетные периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль отчетного периода		
и т.д.		

4.22. Обеспечения обязательств (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016г.	На 31 декабр 2015г.
Полученные, всего,	0	0	0
в том числе:			
а) от должников по собственным обязательствам			
в т.ч.			
залог			
и т.д.			
б) по обязательствам третьих лиц за должников			
в т.ч.			
поручительство			
гарантия			
залог			
и т.д.			
Выданные, всего,	790748	785668	778305
в том числе:			
а) по собственным обязательствам	790748	785668	778305
в т.ч.			
залог	790748	785668	768463
собственные векселя	0	0	9842

и т.д.			
б) по обязательствам третьих лиц	0	0	0
в т.ч.			
поручительство			
залог			
и т.д.			

4.23. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках). При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

Наименование показателя	2017 г.	2016 г
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	88812	39062
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	907530	907530
Базовая прибыль на акцию, руб.	97,86	43

По итогам ВОСА ПАО «Каменское» от 18.09.2017г. о выплате дивидендов по результатам 1 полугодия 2017г, произведено начисление и выплата дивидендов по ставке 23руб. 20 коп. на одну акцию. По итогам ВОСА от 05.12.2017г. о выплате дивидендов произведено начисление и выплата дивидендов по ставке 87 руб.00 коп. на одну акцию по результатам 2011-2012гг.

4.24. События после отчетной даты – не было.

4.25. Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2017 г. Обществом выданных поручительств кредиторам третьих лиц, сроки исполнения по которым еще не наступили - нет. (на 01 января 2017 г. – 1020 руб.).

4.26. Связанные стороны

4.26.1. Информация об основном управленческом персонале:

№ п/п	Фамилия, имя, отчество физического лица - связанной стороны	Место жительства физического лица – связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной
1	2	3	4
1	Бахтерев Александр Петрович	Россия	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Лицо является членом Совета директоров Общества
2	Ходоровский Михаил Яковлевич	Россия	Лицо является членом совета директоров отчи-

			тывающейся организаци
3	Куркина Ирина Геннадьевна	Россия	Лицо является членом совета директоров отчи-тывающейся организаци
4	Овсянников Анатолий Николаевич	Россия	Лицо является членом совета директоров отчи-тывающейся организаци
5	Смирнова Светлана Владиславовна	Россия	Лицо является членом совета директоров отчи-тывающейся организаци

4.26.2. Информация о связанных сторонах, с которыми в отчетном периоде осуществлялись хозяйственные операции (либо имеются задолженности)

№ п/п	Полное фирменное наименование юридического лица/фамилия, имя, отчество физического лица – связанной стороны	Место нахождения юридического лица/место жительства физического лица -связанной стороны	Основание (основания), в силу которого сторона признается связанной	Доля участия в Уставном капитале Общества, %
1	2	3	4	
Основное хозяйственное общество				
1	Пумпянский Дмитрий Александрович	Российская Федерация	Общество контролируется данным лицом	
Дочерние хозяйственные общества				
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества				
1				
Зависимые хозяйственные общества				
0	0	0	0	
Другие связанные стороны				
1	Акционерное общество Группа Синара	620026, Россия, Свердловская область, г.Екатеринбург, ул Розы Люксембург,51	Общество контролирует данное лицо	19,00003
2	Публичное акционерное общество «Синарский трубный завод»	623401, Свердловская обл., г. Каменск-Уральский, ул. Заводской проезд, 1	Одна группа лиц	
3	Общество с ограниченной ответственностью «СинараТрансАвто»	620102, Россия, Свердловская область, Екатеринбург, ул. Гурзуфская, д.16	Одна группа лиц	
4	Акционерное общество «Пансионат отдыха «Бургас»	354340, Россия, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский р-н, ул. Ленина, 233	Одна группа лиц	
5	Публичное акционерное общество «Акционерный коммерческий банк содействия коммерции и бизнесу»	620026, Россия, г.Екатеринбург, ул.Куйбышева, 75	Общество контролирует данное лицо	76,00002

4.26.3. Информация об операциях, осуществленных со связанными сторонами в отчетном периоде

N п/п	Группа связанных сторон	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
1	2	3	4	5	6
Вид операции					
Оказание услуг связанным сторонам					
	- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	0	0	0	Расчеты производят на рыночных услов

N п/п	Группа связанных сторон	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.		Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов
			Дебиторская	Кредиторская	
1	2	3	4	5	6
	- другие связанные стороны	0	0	0	ях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
Итого по виду операций		0	0	0	
Приобретение услуг у связанных сторон					
	- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	9543	0	159	Расчеты производят на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
Итого по виду операций		9543	0	159	
Получение в аренду имущества от связанных сторон					
	- другие связанные стороны	313	0	0	Расчеты производятс на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
Итого по виду операций		313	0	0	
Приобретение продукции от связанных сторон					
	- другие связанные стороны	1944	0	0	Расчеты производятс на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
Итого по виду операций		1944	0	0	
Итого по всем видам операций		11800	0	159	

4.25.4. ИНФОРМАЦИЯ О КРЕДИТАХ (ДЕПОЗИТАХ) И ЗАЙМАХ, ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс. руб.			Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
	Выдано	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Дебиторская (с учетом начисленных процентов)	
1	2	3	4	5	6
- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	0	0	0	0	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- другие связанные стороны	0	0	0	0	

4.26.5. Информация о кредитах (депозитах) и займах, полученных от связанных сторон

Группа связанных сторон	Объем операций, совершенных в отчетном периоде, тыс. руб.			Задолженность по операциям, исполнение которых на конец отчетного периода не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов, форма расчетов
	Получено	Погашено (с учетом процентов)	Начислено процентов	Кредиторская (с учетом начисленных процентов)	
1	2	3	4	5	6
- основное хозяйственное общество / контролирующее лицо	10000	10028	28	0	Расчеты производятся на рыночных условиях в установленные договорами сроки, безналичная форма расчетов
- другие связанные стороны	0	70093	13093	69395	

5. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает разли толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества дан законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Как следствие, нал вые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены дополнительные налоги, пе штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также о ка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые прове могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие г проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние пер ды.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положе законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в ко ром находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, яв ется высокой.

На отчетную дату предприятие не участвовало в судебных разбирательствах, имеющ возможные риски возникновения обязательств перед другими контрагентами.

Генеральный директор
ПАО «Каменское» _____ А.П.Бахтерев

Главный бухгалтер _____ В.В.Климова
«15» марта 2018г.

Россия Свердловская область, Камышский район
ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
"Каменское"
ИНН 6643008783
ОГРН 1026602036691