



Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторско-консалтинговая группа

«Новгородаудит»

173020, Россия, г. Великий Новгород, ул. Парковая, д. 18, корп. 1

Тел.: (8162) 63-88-26, 63-88-89, 63-88-04

Факс: (8162) 63-87-97

e-mail: v.novgorod@novgorodaudit.ru

www: www.novgorodaudit.ru

ИНН: 5321070337

КПП: 532101001

Расчетный счет: 40702810346000802169

В СТ-ПЕТЕРБУРГСКОМ Ф-ЛЕ

ПАО «Промсвязьбанк» г. Санкт-Петербург

Корр. счет: 301018100000000000920

БИК: 044030920

Ваш номер Дата

Наш номер Дата

Адресат

Экземпляр № 1

Акционерам АО «Угловский известковый комбинат»

Руководству АО «Угловский известковый комбинат»

174361, Новгородская обл., Окуловский р-н,
рп. Угловка, ул. Спортивная, д. 2

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«УГЛОВСКИЙ ИЗВЕСТКОВЫЙ КОМБИНАТ»

(п. Угловка Новгородской обл.)

за 2017 год



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО РЕЗУЛЬТАТАМ АУДИТА
годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«УГЛОВСКИЙ ИЗВЕСТКОВЫЙ КОМБИНАТ»
за 2017 год**

2

1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Организационно-правовая форма и полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Новгородаудит»
Сокращенное наименование	ООО АКГ «Новгородаудит»
Юридический адрес:	173020, Великий Новгород, ул.Парковая, д.18, корпус 1
Адрес по месту нахождения	173020, Великий Новгород, ул.Парковая, д.18, корпус 1
Телефоны Факс E-mail	(816 2) 63-88-26, 63-88-04, 63-88-89 (816 2) 63-87-97 V.Novgorod@Novgorodaudit.ru
Расчетный счет	40702810346000802169 Санкт-Петербургский филиал ПАО «Промсвязьбанк»
ИНН	5321070337
Генеральный директор	Василий Иосифович Юсковец
Основной государственный регистрационный номер	1025300787027
Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц	№0744788 серии 53 от 17 октября 2002 года, выдано МНС России по городу Великий Новгород
Предприятие зарегистрировано	Администрацией Великого Новгорода 08 июня 1999 года №180
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении	Саморегулируемая организация аудиторов (Ассоциация) «Российский Союз аудиторов» (СРО РСА) ОРНЗ 11603043382

2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Организационно-правовая форма и наименование	Акционерное общество «Угловский известковый комбинат»
Сокращенное наименование	АО «Угловский известковый комбинат», АО «УИК»
Юридический адрес	174361, Новгородская обл., Окуловский р-н, рп. Угловка, ул. Спортивная, д. 2
Основной государственный регистрационный номер	1025301587453
Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц	серии 53 №0168046, выдано 28.08.2002 Межрайонной инспекцией МНС России №4 по Новгородской области
Предприятие зарегистрировано	Администрацией Окуловского района 15.07.1993 №113



3. МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Угловский известковый комбинат», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение АО «Угловский известковый комбинат» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

4. ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

5. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

6. 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 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 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;
- 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. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения;

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 руководством аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудиторское заключение составлено в трех экземплярах.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

(Квалификационный аттестат по общему аудиту №К 007643.

Решение ЦАЛАК МФ РФ от 22.06.2000, протокол №81.

Срок действия с 17.10.2003 на неограниченный срок.

Член СРО РСА ОРНЗ 21703016766.

Диплом DipIFR Rus №1529700)

 В.А. Финогенов

Генеральный директор
ООО АКГ «Новгородаудит»



 В. И. Юсковец

28.02.2018

2 экземпляра Аудиторского заключения получил:
генеральный директор
АО «Угловский известковый комбинат»

Д.З. Батыжев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Акционерное общество "Угловский известковый комбинат" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество по ОКВЭД _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) _____
174361, Новгородская обл, Окуловский р-н, Угловка рп, Спортивная ул, дом № 2

Коды		
0710001		
31	12	2017
05292757		
5311001214		
23.52.1		
12267	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1т	Нематериальные активы	1110	11	13	16
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2таб	Основные средства	1150	396 219	427 974	482 531
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	345 885	372 005	386 956
	Оборудование к установке	11502	9 119	11 087	9 906
	Строительство объектов основных средств	11503	38 486	38 403	78 942
	Приобретение объектов основных средств	11504	2 729	6 479	6 727
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3таб	Финансовые вложения	1170	38	38	38
	Отложенные налоговые активы	1180	44 639	26 919	16 825
	Прочие внеоборотные активы	1190	242	264	321
	Итого по разделу I	1100	441 149	455 208	499 732
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4таб	Запасы	1210	42 906	44 966	62 754
	в том числе:				
	Материалы	12101	30 929	35 488	52 553
	Товары	12102	3	3	135
	Готовая продукция	12103	4 426	3 950	3 087
	Полуфабрикаты собственного производства	12104	5 403	2 258	2 128
	Расходы будущих периодов	12105	2 145	3 267	4 851
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	760	1 675	1 649
5.1т	Дебиторская задолженность	1230	25 765	31 979	66 194
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	3 588	4 971	5 456
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	20 611	18 736	15 650
	Расчеты по налогам и сборам	12303	369	-	702
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	1 197	1 357	3 926
	Расчеты по процентам	12305	-	6 915	6 918
	Расчеты с прочими покупателями по договору агентирования	12306	-	-	33 542
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	35 908	35 804

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 982	236	503
Прочие оборотные активы	1260	-	-	17
Итого по разделу II	1200	77 413	114 764	166 921
БАЛАНС	1600	518 562	569 972	666 653

ООО АКГ «НОВГОРОДАУДИТ»

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	74 750	74 750	74 750
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	27 279	28 621	28 621
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	27 279	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3 738	3 738	3 738
3111	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	120 413	212 040	254 803
	в том числе:				
	Прибыль(убыток) прошлого периода	13701	212 040	254 803	271 119
	Прибыль(убыток) текущего периода	13702	(91 626)	(42 763)	(18 383)
	Итого по разделу III	1300	226 179	319 149	361 912
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	164 825	100 000	51 542
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	100 000	51 542
	Долгосрочные займы	14102	161 000	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	14103	3 825	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	21 625	26 155	27 005
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	186 450	126 155	78 547
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	33 041	126 505
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	32 555	125 760
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	485	745
	Проценты по долгосрочным займам	15104	-	-	-
5.2г	Кредиторская задолженность	1520	95 990	81 784	88 094
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	51 810	51 277	52 124
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	6 653	1 939	1 662
	Расчеты по налогам и сборам	15203	2 903	7 181	15 352
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	3 310	3 454	3 845
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	3 750	4 537	6 695
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	27 564	13 395	8 402
	Расчеты с прочими покупателями по договору агентирования	15207	-	-	12
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	9 942	9 843	11 595
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	105 932	124 668	226 194
	БАЛАНС	1700	518 562	569 972	666 653



Батыжев Денис Заурбекович
(расшифровка подписи)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация Акционерное общество "Угловский известковый комбинат" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество по ОКВЭД _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

	Коды		
Д	0710002		
)	31	12	2017
О	05292757		
Н	5311001214		
Д	23.52.1		
С	12267	34	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
321	Выручка	2110	636 572	704 003
	Себестоимость продаж	2120	(530 873)	(525 116)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	105 699	178 887
323	Коммерческие расходы	2210	(157 199)	(161 428)
324	Управленческие расходы	2220	(50 802)	(60 431)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(102 302)	(42 972)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
325	Проценты к получению	2320	2 483	2 595
326	Проценты к уплате	2330	(16 203)	(21 757)
325	Прочие доходы	2340	37 668	48 518
	в том числе:			
	курсовая разница		46	822
326	Прочие расходы	2350	(36 865)	(39 615)
	в том числе:			
	курсовая разница		65	381
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(115 219)	(53 231)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(963)	(973)
327	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 390	1 319
327	Изменение отложенных налоговых активов	2450	19 691	8 354
327	Прочее	2460	169	795
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(92 969)	(42 763)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	1 343	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(91 626)	(42 763)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(3)	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(Handwritten signature)

Батыжев Денис
Заурбекович
(расшифровка подписи)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
05292757		
5311001214		
23.52.1		
12267	34	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

Производство негашеной, гашеной и гидравлической извести

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	74 750	-	28 621	3 738	254 803	361 912
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(42 763)	(42 763)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	(42 763)	(42 763)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3240	X	X	X	-	-	X
	3200	74 750	-	28 621	3 738	212 040	319 149
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314			-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316			-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320			-	-	(92 969)	(92 969)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	(92 969)	(92 969)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	(1 343)	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3340	X	X	X	-	-	X
	3300	74 750	-	27 279	3 738	120 413	226 180

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

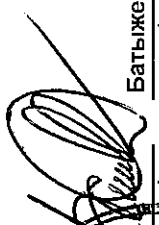
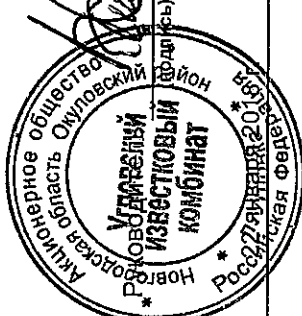
ООО АКГ "НОВГОРОДАУДИТ"

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	226 179	319 149	361 912


 Батыжев Денис Заурбекович
 (расшифровка подписи)


ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		Форма по ОКУД		Дата (число, месяц, год)		ИНН		ОКВЭД		по ОКФС / ОКФС		по ОКЕИ	
0710004		31		12		2017		05292757		23.52.1		12267	
										34		384	

Организация Акционерное общество "Угловский известковый комбинат"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство негашеной, гашеной и гидравлической известности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2017 г.	за Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	621 538	686 809
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	615 244	681 350
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	861	2 782
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
возврат авансов	4114	559	108
ндс	4115	10	1 137
прочие поступления	4119	4 864	1 432
Платежи - всего	4120	(656 088)	(634 018)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(434 073)	(392 956)
в связи с оплатой труда работников	4122	(186 414)	(205 160)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 843)	(22 016)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие налоги	4125	(6 614)	(7 581)
прочие платежи	4129	(16 144)	(6 306)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(34 550)	52 791
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	5 185	627
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	5 178	627
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	ИНН 582107033	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	ОГРН 1025300787027	7
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(27 297)	(1 503)
в том числе:			
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам	4223	(62)	(105)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(22 112)	(876)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	210 531	160 888
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	174 560	160 888
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
возврат займов	4315	35 971	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(146 115)	(213 063)
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	(146 115)	(205 635)
лизинг	4324	-	(7 428)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	64 416	(52 175)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	7 754	(260)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	236	503
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 983	233
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(7)	(10)



Батышев Денис Заурбекович
(расшифровка подписи)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Угловский известковый комбинат"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	11	13	16
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	396 219	427 974	482 531
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	38	38	38
Отложенные налоговые активы	1180	44 639	26 919	16 825
Прочие внеоборотные активы	1190	242	264	321
Запасы	1210	42 906	44 966	62 754
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	760	1 675	1 649
Дебиторская задолженность*	1230	25 765	31 979	66 194
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	35 908	35 804
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 982	236	503
Прочие оборотные активы	1260	-	-	17
ИТОГО активы	-	518 562	569 972	666 653
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	164 825	100 000	51 542
Отложенные налоговые обязательства	1420	21 625	26 155	27 005
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	33 041	126 505
Кредиторская задолженность	1520	95 990	81 784	88 094
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 942	9 843	11 595
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	292 383	250 823	304 741
Стоимость чистых активов	-	226 179	319 149	361 912

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

ООО АКГ "НОВОГОРОДАУДИТ"

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	54	(40)	-	-	-	(3)	-	-	-	54	(43)
	5110	54	(38)	-	-	-	(3)	-	-	-	54	(40)
в том числе:												
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	54	(40)	-	-	-	(3)	-	-	-	54	(43)
	5111	54	(38)	-	-	-	(3)	-	-	-	54	(40)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									

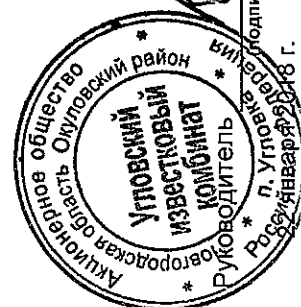
ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ*

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Батышев Денис
Заурбекович

(расшифровка подписи)

ООО АКГ "НОВОГОРОДАУДИТ"

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	810 340	(438 336)		37 898	(32 511)	30 602	-	-
в том числе:	5210	за 2016 г.	780 967	(394 011)	41 301	(11 876)	11 876	(56 253)	810 340	(438 336)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	549 400	(305 882)	34 681	(24 676)	24 676	(40 605)	559 405	(321 810)
Транспортные средства	5211	за 2016 г.	553 144	(275 599)	6 732	(428)	428	(35 129)	549 400	(305 882)
	5202	за 2017 г.	97 913	(66 660)	3 017	(5 623)	5 623	(11 597)	95 307	(72 634)
	5212	за 2016 г.	109 361	(61 592)	-	(11 448)	11 448	(16 516)	97 913	(66 660)
Сооружения	5203	за 2017 г.	106 981	(42 059)	136	(641)	303	(7 701)	106 476	(49 457)
	5213	за 2016 г.	64 518	(35 485)	34 569	-	-	(4 310)	106 981	(42 059)
Здания	5204	за 2017 г.	55 323	(23 284)	-	(1 570)	-	(2 190)	53 753	(25 474)
	5214	за 2016 г.	53 221	(20 885)	-	-	-	(298)	55 323	(23 284)
Земельные участки	5205	за 2017 г.	272	-	-	-	-	-	272	-
	5215	за 2016 г.	272	-	-	-	-	-	272	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2017 г.	352	(352)	-	-	-	-	352	(352)
	5216	за 2016 г.	352	(352)	-	-	-	-	352	(352)
Офисное оборудование	5207	за 2017 г.	99	(99)	63	-	-	(17)	162	(116)
	5217	за 2016 г.	99	(99)	-	-	-	-	99	(99)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО АКГ «НОВГОРОДАУДИТ»

ИНН 5821070337

ОГРН 1025300787027

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 2017 г.	55 970	38 087	(6 851)	(36 871)	50 335
	5250	за 2016 г.	95 575	2 977	(1 281)	(41 301)	55 970
в том числе:							
Балка центральная БЦ	5241	за 2017 г.	1 051	-	-	-	1 051
	5251	за 2016 г.	1 051	-	-	-	1 051
Балка боковая правая ББ	5242	за 2017 г.	843	-	-	-	843
	5252	за 2016 г.	843	-	-	-	843
Вибропитатель с электромагнитным вибропитателем(бункер) (б/у)TGM-160	5243	за 2017 г.	100	-	-	-	100
	5253	за 2016 г.	100	-	-	-	100
Мельница (б/у)TGM-160	5244	за 2017 г.	1 850	-	-	-	1 850
	5254	за 2016 г.	1 850	-	-	-	1 850
Редуктор(б/у) TGM 160	5245	за 2017 г.	50	-	-	-	50
	5255	за 2016 г.	50	-	-	-	50
Классификатор с регулируемым двигателем классификатора для порошков(б/у)TGM 160	5246	за 2017 г.	200	-	-	-	200
	5256	за 2016 г.	200	-	-	-	200
Балка воздухозаборная БВ	5247	за 2017 г.	1 475	-	-	-	1 475
	5257	за 2016 г.	1 475	-	-	-	1 475
Грохот инерционный тяжелого типа ГИТ73П-00.зав.№6	5248	за 2017 г.	1 968	(1 968)	-	-	-
	5258	за 2016 г.	-	1 968	-	-	1 968
Котел мод.15-1500 1993 г.	5249	за 2017 г.	2 500	-	-	-	2 500
	5259	за 2016 г.	2 500	-	-	-	2 500
Балка правая БЦ 03.01.00.		за 2017 г.	1 051	-	-	-	1 051
		за 2016 г.	1 051	-	-	-	1 051
Администр.-бытовой корпус		за 2017 г.	1 588	-	-	-	1 588
		за 2016 г.	1 588	-	-	-	1 588
Вертикальная планировка		за 2017 г.	3 433	-	-	-	3 433
		за 2016 г.	3 433	-	-	-	3 433
ВЛ-35кв		за 2017 г.	121	-	-	-	121
		за 2016 г.	121	-	-	-	121
Внеплощадоч.сети водопро		за 2017 г.	438	-	-	-	438
		за 2016 г.	438	-	-	-	438
Внеплощадочные сети канализации		за 2017 г.	557	-	-	-	557
		за 2016 г.	557	-	-	-	557
Временные здания сооружения		за 2017 г.	2 081	-	-	-	2 081
		за 2016 г.	2 081	-	-	-	2 081
ГПП 110/35/10кв		за 2017 г.	308	-	-	-	308
		за 2016 г.	308	-	-	-	308
Дробильно-сортировочный комплекс		за 2017 г.	6 509	-	-	-	6 509
		за 2016 г.	6 509	-	-	-	6 509
Классификатор комбинированный типа КК		за 2017 г.	915	-	-	-	915
				ИНН 5321070337			
				ОГРН 1025300787027			

ООО АИГ-НОВГОРОДАУТИТ

2

КНС бытовых стоков	за 2017 г.	106	-	-	106
	за 2016 г.	106	-	-	106
Кран мостовой г/л 32т 16,5	за 2017 г.	308	-	-	308
	за 2016 г.	308	-	-	308
Ливневая канализация на промышленной площадке пред	за 2017 г.	2 269	-	-	2 269
	за 2016 г.	2 269	-	-	2 269
Мойка корытная 2МК-14	за 2017 г.	6 148	-	-	6 148
	за 2016 г.	6 148	-	-	6 148
Насосная станция	за 2017 г.	36	-	-	36
	за 2016 г.	36	-	-	36
Подготовительные работы	за 2017 г.	30	-	-	30
	за 2016 г.	30	-	-	30
Производство известняковой муки	за 2017 г.	1 528	-	-	1 528
	за 2016 г.	1 528	-	-	1 528
Расширение комбината	за 2017 г.	6 438	-	-	6 438
	за 2016 г.	6 438	-	-	6 438
Резерв заказчика	за 2017 г.	187	-	-	187
	за 2016 г.	187	-	-	187
Силопный склад	за 2017 г.	3 822	-	-	3 822
	за 2016 г.	3 822	-	-	3 822
Силопный склад извести (котлы)	за 2017 г.	311	-	-	311
	за 2016 г.	311	-	-	311
Сушильный барабан БН 3,5*2,7	за 2017 г.	330	-	-	330
	за 2016 г.	330	-	-	330
Трансформаторная подстанция	за 2017 г.	213	-	-	213
	за 2016 г.	213	-	-	213
Хоз.питьевой водозабор	за 2017 г.	331	-	-	331
	за 2016 г.	331	-	-	331
Здравпункт	за 2017 г.	396	-	-	396
	за 2016 г.	396	-	-	396
Дымосос	за 2017 г.	-	85	-	85
	за 2016 г.	-	-	-	-
Устройство автомат.регулюров с базовой панелью	за 2017 г.	44	-	-	44
	за 2016 г.	44	-	-	44
Таль электрическая канатная стационарная	за 2017 г.	61	-	61	-
	за 2016 г.	61	-	-	61
Весы вагонные ВВЭ-Д-150-НП1(б/у)	за 2017 г.	608	-	-	608
	за 2016 г.	608	-	-	608
Стрелочный перевод Р-65,1/9(1)	за 2017 г.	738	-	738	-
	за 2016 г.	738	-	-	738
Стрелочный перевод Р-65,1/9(2)	за 2017 г.	738	-	-	-
	за 2016 г.	738	-	-	738
Стрелочный перевод Р-65,1/9(3)	за 2017 г.	738	-	-	-
	за 2016 г.	738	-	-	738
Стрелочный перевод Р-65,1/9(4)	за 2017 г.	738	-	-	-
	за 2016 г.	738	-	-	738
Стрелочный перевод Р-65,1/9(5)	за 2017 г.	738	-	-	-
	за 2016 г.	738	-	-	738

ООО АКГ "НОВГОРОДАУДИТ"

ИНН 5221070937

ОГРН 1025300787027

Трансформатор ТМТ-25/10/0,4	за 2017 г.	55	-	-	55
Фильтр ионитный параллельноточный ФИПА II-1,0-0,6	за 2016 г.	55	-	-	55
Фильтр ионитный параллельноточный ФИПА II-1,0-0,6	за 2017 г.	-	-	-	-
Гидролот Delta F-45S в закрытом корпусе(полный комплект)	за 2016 г.	-	-	-	-
Забор (за центр складом)	за 2017 г.	136	-	-	136
Фильтр ионитный параллельноточный II 1,0-0,6	за 2016 г.	-	-	-	-
Экскаватор ИТАСНИ ZX450-3	за 2017 г.	195	-	-	195
Реконструкция ДСК	за 2016 г.	-	-	-	-
Экскаватор ИТАСНИ ZX450-3	за 2017 г.	3 160	-	-	3 160
Самосвал Белаз 7547	за 2016 г.	-	-	-	-
Самосвал Белаз 7547(шасси 3000)-7	за 2017 г.	967	-	-	967
Ноутбук	за 2016 г.	-	-	-	-
Погрузчик LOCUST L 753	за 2017 г.	2 034	-	-	2 034
Трансформатор ТДН-10000/110/10	за 2016 г.	-	-	-	-
Автомобиль Skoda Octavia	за 2017 г.	1 083	-	-	1 083
Питатель дисковый	за 2016 г.	-	-	-	-
36-кв жилой дом	за 2017 г.	787	-	-	787
Дорога карьер Заречье	за 2016 г.	1 281	-	-	1 281
ЛЭП Заречье (смета 4-2012-ЛЭП)	за 2017 г.	34 057	-	-	34 057
Аналоговый позиционер SRI950-BIMS7EAA-Y	за 2016 г.	5 202	-	-	5 202
Питатель дисковый	за 2017 г.	247	-	-	247
Транспортёр шнековый ES/219/1150/A.323.490.F	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2017 г.	787	-	-	787
	за 2016 г.	-	-	-	-
	за 2017 г.	497	-	-	497

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	26 791	-
в том числе:			

ООО АКГ «НОВГОРОДАУДИТ»

ИНН 5821070337

ОГРН 1025300787027

Дробильно-сортировочный комплекс	31		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	2	
в том числе:			
частичная разборка дробильно-сортировочного комплекса	5271	2	

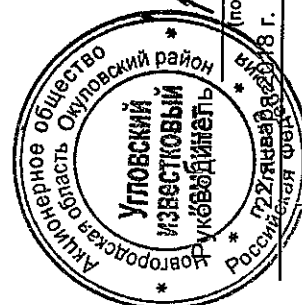
ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ*

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	254	231	231
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	18 729
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 296	3 296	8 710
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	112 127	83 490	1 615
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	200 265	208 576
	5287	-	-	-



Батышев Денис
Заурбекович

(расшифровка подписи)

ООО АКГ "НОВГОРОДАУДИТ"

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

(подпись)

18 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	38	-	-	-	-	-	38	-
	5311	за 2016 г.	38	-	-	-	-	-	38	-
в том числе:										
акции Новобанк	5302	за 2017 г.	38	-	-	-	-	-	38	-
	5312	за 2016 г.	38	-	-	-	-	-	38	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	45 168	(9 260)	62	35 970	-	-	9 260	(9 260)
	5315	за 2016 г.	45 064	(9 260)	104	-	-	-	45 168	(9 260)
в том числе:										
предоставленные займы	5306	за 2017 г.	45 168	(9 260)	62	35 970	-	-	9 260	(9 260)
	5316	за 2016 г.	46 064	(9 260)	104	-	-	-	45 168	(9 260)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	45 206	(9 260)	62	35 970	-	-	9 298	(9 260)
	5310	за 2016 г.	45 102	(9 260)	104	-	-	-	45 206	(9 260)

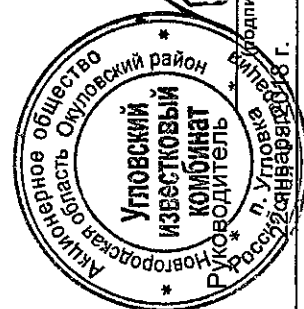
ООО АКГ-НОВОГОРДАУДИТ*

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Батышев Денис
Заурбекович

(расшифровка подписи)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	46 018	(1 052)	2 347 871	2 350 351	419	-	X	43 538	(632)
	5420	за 2016 г.	62 754	-	2 281 998	2 298 734	-	(1 052)	X	46 018	(1 052)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	36 540	(1 052)	187 349	(192 328)	419	-	16 405	31 561	(632)
	5421	за 2016 г.	52 553	-	156 597	(172 610)	-	(1 052)	813	36 540	(1 052)
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	3 950	-	719 597	(719 122)	-	-	51 552	4 426	-
	5422	за 2016 г.	3 087	-	702 243	(701 380)	-	-	47 684	3 950	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	3	-	178	(178)	-	-	-	3	-
	5423	за 2016 г.	135	-	325	(458)	-	-	-	3	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	163 057	(163 057)	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	206 771	(206 771)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	2 258	-	1 119 812	(1 116 667)	-	-	-	5 403	-
	5425	за 2016 г.	2 128	-	1 054 389	(1 054 259)	-	-	-	2 258	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	157 199	(157 199)	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	161 428	(161 428)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	3 267	-	679	(1 801)	-	-	-	2 145	-
	5427	за 2016 г.	4 851	-	245	(1 829)	-	-	-	3 267	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО АКГ «НОВОГОРОДАУДИТ»

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Батыжев Денис
Заурбекович
(расшифровка подписи)

Угловка в
31 января 2018 г.
(подпись)

ООО АКГ-НОВОГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

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		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	36 784	(4 805)	658 981	292	666 294	23	830	-	-	29 740	(3 975)
	5530	за 2016 г.	83 262	(17 068)	1 394 827	2 595	(1 393 213)	-	(38 125)	-	-	36 784	(4 805)
в том числе:													
	5511	за 2017 г.	20 571	(1 835)	526 557	13	526 274	23	1 602	-	-	20 844	(233)
заказчиками	5531	за 2016 г.	63 487	(14 295)	829 110	-	(821 590)	-	(37 977)	-	-	20 571	(1 835)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	4 998	(27)	123 306	-	(124 512)	-	(177)	-	-	3 792	(203)
	5532	за 2016 г.	5 456	-	122 406	-	(122 769)	-	(123)	-	-	4 998	(27)
Прочая	5513	за 2017 г.	11 215	(2 943)	9 118	279	(15 508)	-	(595)	-	-	5 104	(3 538)
	5533	за 2016 г.	14 319	(2 773)	443 011	2 595	(448 855)	-	(28)	-	-	11 215	(2 943)
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2017 г.	36 784	(4 805)	658 981	292	666 294	23	830	X	X	29 740	(3 975)
	5520	за 2016 г.	83 262	(17 068)	1 394 527	2 595	(1 393 213)	-	(38 125)	X	X	36 784	(4 805)

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

ООО АКГ-НОВГОРОДАУДИТ

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

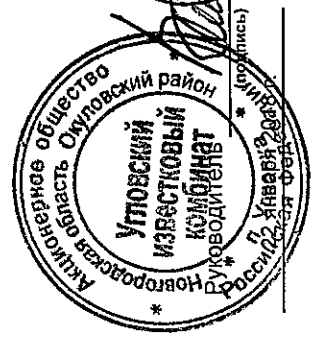
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10 854	10 854	4 805	4 805	32 576	15 508
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 762	6 762	1 835	1 835	29 407	15 112
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	203	203	27	27	-	-
прочая	5543	3 889	3 889	2 943	2 943	3 169	396
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	100 000 51 542	161 000 106 200	3 845 -	(100 020) (57 742)	- -	- -	164 825 100 000
в том числе:									
кредиты	5552	за 2017 г.	100 000	-	-	(100 000)	-	-	-
займы	5553 5573	за 2016 г. за 2016 г.	51 542 -	106 200 161 000	- -	(57 742) -	- -	- -	100 000 161 000
прочая	5554	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
% по займу	5574 5555 5560 5580	за 2016 г. за 2016 г. за 2017 г. за 2016 г.	- - 114 825 214 599	- - 1 346 512 1 183 221	- - 12 358 21 837	- - (1 375 306) (1 304 647)	- - (2 399) (184)	- - 372 -	- - 95 990 114 825
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2017 г.	51 277	623 276	-	(620 459)	(2 284)	-	51 810
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2016 г.	52 124	544 605	-	(545 301)	(151)	-	51 277
авансы полученные	5562	за 2017 г.	1 939	125 027	-	(120 199)	(114)	-	6 663
расчеты по налогам и взносам	5582 5563 5583	за 2016 г. за 2017 г. за 2016 г.	1 674 10 635 19 197	167 729 222 679 256 096	- 80 12 358	(167 439) (227 101) (264 739)	(26) -	- 369 -	1 939 6 213 10 635
кредиты	5564	за 2017 г.	33 041	54 688	21 757	(45 389)	-	-	-
займы	5584 5565 5585	за 2016 г. за 2017 г. за 2016 г.	126 505 - -	- - 375 531	- - -	(169 909) -	- -	- -	33 041 - -
прочая	5566	за 2017 г.	17 932	160 102	-	(362 148)	(1)	3	31 314
	5586	за 2016 г.	15 088	-	-	(157 259)	(8)	-	17 932
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	214 825 266 141	1 507 512 1 289 421	16 203 21 837	(1 475 326) (1 362 390)	(2 399) (184)	X X	280 815 214 825

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	14 744	20 529	32 996
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	14 744	20 529	32 996
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Батышев Денис
Заврубекович
(расшифровка подписи)

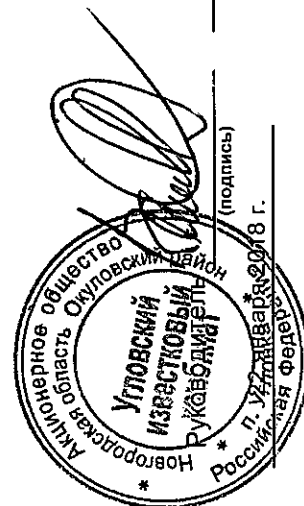
ООО АКГ «НОВГОРОДАУДИТ»

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	502 933	504 544
Расходы на оплату труда	5620	126 942	138 186
Отчисления на социальные нужды	5630	39 141	42 573
Амортизация	5640	61 816	55 812
Прочие затраты	5650	9 951	5 212
Итого по элементам	5660	740 783	746 327
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 621)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 712	648
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	738 874	746 975



Батышев Денис
Завидович

(расшифровка подписи)

(подпись)

ООО АКГ "НОВОРОДАУДИТ"

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

* П. Удмуртия 2018 г.
Российская Федерация

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	9 843	18 233	(18 134)	-	9 942
в том числе:						
оценочные обяза-ва отпусков	5701	9 843	18 233	(18 134)	-	9 942

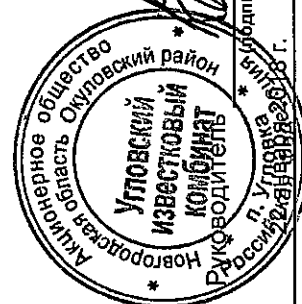
ООО АКГ "НОВОРОДАУДИ"

ИИИ 5321070337

07PH1025300787027

**Батыжев Денис
Заурбекович**

(расшифровка подписи)



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«УГЛОВСКИЙ ИЗВЕСТКОВЫЙ КОМБИНАТ»

ПОЯСНЕНИЯ (ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ)
к бухгалтерской годовой отчетности акционерного
общества «Угловский известковый комбинат» за 2017 год.

п. Угловка, Новгородская обл.

Содержание

Сведения об организации.....	4
1.1 Правовой статус организации.....	4
1.2 Сведения о наличии филиалов и представительств.....	4
1.3 Сведения об акционерах.....	4
1.4 Сведения о структуре управления.....	5
1.5 Сведения о независимом аудиторе.....	5
1.6 Сведения об основных видах деятельности.....	6
Основные положения учетной политики.....	6
2.1 Основные положения учетной политики в 2017 году.....	6
2.1.1. Нематериальные активы.....	6
2.1.2 Учет основных средств.....	6
2.1.3. Учет финансовых вложений.....	7
2.1.4. Учет материально-производственных запасов.....	7
2.1.5. Учет незавершенного производства.....	7
2.1.6. Учет расходов.....	8
2.1.7. Учет доходов.....	8
2.1.8. Учет кредитов и займов.....	9
Бухгалтерская отчетность.....	9
3.1.1. Раскрытие данных по отдельным статьям бухгалтерского баланса (форма № 1).....	9
3.1.1 О первонач. стоимости, сумме начисленной амортизации и движении нематер. активов.....	9
3.1.2 О первонач. стоимости, сумме начисленной амортизации и движении основных средств.....	10
3.1.3 О долгосрочных финансовых вложениях.....	11
3.1.4 О показателях сырья и материалов и других аналогичных ценностей.....	11
3.1.5 О показателях в незавершенное производство.....	11
3.1.6 О показателях готовой продукции.....	12
3.1.7 О показателях расходов будущих периодов.....	12
3.1.8 О налоге на добавленную стоимость.....	13
3.1.9 О дебиторской задолженности.....	13
3.1.10 О краткосрочных финансовых вложениях.....	13
3.1.11 О показателях уставного, добавочного и резервного капиталов.....	14
3.1.12 О нераспределенной прибыли.....	14
3.1.13 О наличии и движ. долгоср. и краткоср. кредитов и займов и кредитор. задолж-сти.....	14
3.1.14 Об обеспечениях выданных.....	15
3.1.15 Отклонение между входящими показателями.....	15
3.2 Раскрытие отдельных показателей отчета о прибылях и убытках (форма № 2).....	15
3.2.1 О выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг.....	15
3.2.2 О расходах по обычным видам деятельности.....	15
3.2.3 О составе коммерческих расходов.....	15
3.2.4 О составе управленческих расходов.....	16
3.2.5 О составе процентов к получению и процентов к уплате.....	16
3.2.6 О составе прочих доходов и расходов.....	16
3.2.7 О постоянных и временных разницах, отложенных налоговых активах и обязательствах.....	17
3.3 Раскрытие отдельных показателей отчета о движении денежных средств.....	19
3.3 Информация о событиях после отчетной даты.....	19
3.4 Информация об условных факторах хозяйственной деятельности.....	19
3.5 Информация о связанных сторонах.....	20
3.6 Информация об аффилированных лицах.....	20

4	Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности.....	21
4.1	Оценка финансового состояния.....	22
4.2	Расчеты с бюджетом.....	23
4.3	Данные о важнейших показателях по видам деятельности.....	23
4.4	Сведения об объемах продаж по географическим рынкам сбыта.....	23
4.5	Мероприятия в области промышленной безопасности, охране труда, охране окружающей природной среды.....	24

1 Сведения об организации.

1.1 Правовой статус организации.

Акционерное общество открытого типа «Угловский известковый комбинат» зарегистрировано в соответствии с Законом Российской Федерации от 03 июля 1991 г. № 1531-1 «О приватизации государственных и муниципальных предприятий Российской Федерации» Решением Малого Совета Окуловского районного Совета народных депутатов 15 июля 1993г. №113.

В 1997 году в соответствии с Указом Президента РФ №721 АООТ «Угловский известковый комбинат» было преобразовано в открытое акционерное общество «Угловский известковый комбинат».

В 2016 году с целью приведения в соответствие с действующим законодательством (ФЗ №99-ФЗ редакция от 05 мая 2014 года) внесены изменения в действующую редакцию Устава и наименование Акционерное общество «Угловский известковый комбинат» » (далее по тексту также АО «УИК» или «Общество»).

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений внесена запись о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером **1025301587453**.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Новгородская обл., Окуловский р-н, п. Угловка

Юридический и почтовый адрес: 174360, Новгородская обл., Окуловский р-н, п. Угловка, ул. Спортивная, дом. 2.

АО «УИК» осуществляет свою деятельность на основании законов Российской Федерации и Устава Общества (действует в редакции, утвержденной Общим собранием акционеров АО «УИК» от 17.06.2016 г.).

Официальный сайт Общества в сети «Интернет»: <http://www.uik-izvest.ru/>.

Среднесписочная численность работников Общества за 2017 год составила 398 человек, среднесписочная численность работников Компании за 2016 год составляла 457 человек.

1.2 Сведения о наличии филиалов и представительств.

АО «УИК» представительств и филиалов не имеет.

1.3 Сведения об акционерах.

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО «Угловский известковый комбинат» на 31 декабря 2017 года составляет 232.

Далее приведена информация в части акционеров, владеющих не менее чем 5 процентами акций Общества (по данным реестра акционеров АО «УИК», регистратор Общества – АО «Межрегиональный регистраторский центр»):

Акционеры	На 31.12.2016г.		На 31.12.2017	
	Количество во акций	Процент владения	Количество во акций	Процент владения
Закрытое акционерное общество «Боровичский комбинат строительных материалов» г. Боровичи.	9329	25,0	9329	25,0

Общество с ограниченной ответственностью «ГРИНК РАФТ»	8479	22,7	8479	22,7
Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвестКапитал»	8112	21,7	8112	21,7
Общество с ограниченной ответственностью «ВестЮн»	8972	24,0	8972	24,0
Прочие, менее 5 процентов	2483	6,6	2483	6,6
ИТОГО	37375	100.00%	37375	100.00%

1.4 Сведения о структуре управления.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляют Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров определены Уставом Общества.

Единый исполнительный орган – генеральный директор, осуществляет руководство текущей деятельностью общества, исполнительный орган подотчетен Совету директоров общества и общему собранию акционеров. Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью общества является ревизионная комиссия. Совет директоров, генеральный директор, ревизионная комиссия избираются общим собранием акционеров.

Генеральный директор АО «УИК»

Генеральный директор АО «Угловский известковый комбинат» -Батыжев Денис Заурбекович, избран заседанием совета директоров 13 ноября 2017г.

Состав Совета директоров АО «УИК»

- Батыжев Д.З.;
- Эйсмонт С.Н.;
- Гаврилюк О.Н.;
- Поляничко М.И.;
- Соколов Алексей Васильевич;
- Булгаков А.А.;

Состав ревизионной комиссии АО «УИК»

- Хлопкова Светлана Анатольевна-начальник отдела отчетности.
- Кузнецова Ирина Леонидовна-главный бухгалтер АО «УИК»
- Мельникова Юлия Борисовна – начальник ПЭО АО «УИК»

Совет директоров в этом составе и состав ревизионной комиссии был утвержден решением годового Общего собрания акционеров АО «УИК» 23.06.2016года.

1.5 Информация о независимом аудиторе.

Аудиторская фирма, с которой АО «Угловский известковый комбинат» заключило договор на оказание аудиторских услуг (выдача аудиторского заключения по финансовой отчетности за 2017 год) - Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-консалтинговая группа «Новгородаудит», являющееся членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» ОРНЗ 111050011135.

Юридический адрес:173020 г. В. Новгород ул. Парковая д.18. корпус 1

1.6 Сведения об основных видах деятельности.

Основной целью деятельности АО «Угловский известковый комбинат» является получение прибыли. Для достижения основной цели деятельности в 2017 году АО «УИК» осуществляло виды деятельности, определенные Уставом.

В соответствии с действующей в 2017 году Учетной политикой АО «УИК», к основным видам деятельности АО «Угловский известковый комбинат» относятся:

- производство и реализация извести;
- производство и реализация известняковой муки;
- производство и реализация материалов из отсевов дробления осадочных горных пород;
- производство и реализация других строительных материалов;

К прочим видам деятельности относятся производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, не относящихся к основным видам деятельности.

2 Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет Общества в отчетном году велся в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Генерального директора АО «УИК» от 30.12.2016 №380

2.1 Основные положения учетной политики в 2017 году.

2.1.1. Нематериальные активы.

Амортизация объектов нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя:

- из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;
- из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды (доход).

В форме №1 «Бухгалтерский баланс» по строке 1110 «Нематериальные активы» нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.

2.1.2. Учет основных средств.

Основные средства, приобретенные за плату или созданные собственными силами, принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, в сумме фактических расходов на их приобретение и создание, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Основные средства, полученные Обществом безвозмездно и выявленные в результате проведенной инвентаризации, оцениваются для отражения в учете по рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету (на дату проведения инвентаризации).

Лимит стоимости основных средств, признаваемых МПЗ и учитываемых в особом порядке составляет 40 000 рублей за единицу.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

В целях определения срока полезного использования объекты основных средств объединяются в амортизационные группы. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы,

определяется Правительством РФ. Для тех видов основных средств, которые не указаны в классификации основных средств, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций - изготовителей, а при отсутствии таковых предполагаемый срок использования определяется с учетом ожидаемого срока полезного использования. Срок полезного использования по приобретенным объектам основных средств, бывшим в эксплуатации, определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного объекта предыдущими собственниками.

Амортизация по основным средствам не начисляется:

- по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты внешнего благоустройства).
- по объектам жилищного фонда.

Начисление амортизации приостанавливается:

- в случае перевода объектов основных средств на консервацию на срок более трех месяцев;
- в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

В форме №1 «Бухгалтерский баланс» по строке 1150 «Основные средства» основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм накопленной амортизации.

2.1.3. Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям относятся:

- государственные и муниципальные ценные бумаги,
- ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, вклады организации-товарища по договору простого товарищества;
- предоставленные другим организациям займы,
- депозитные вклады в кредитных организациях,

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

2.1.4. Учет материально-производственных запасов.

Для целей бухгалтерского учета в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества;

Материально-производственные запасы принимаются к учету по учетной стоимости, равной стоимости приобретения (получения) и стоимости транспортно-заготовительных расходов (ТЗР).

При отпуске и ином выбытии материально-производственных запасов (кроме готовой продукции) их оценка производится по учетной стоимости. В качестве учетной стоимости принимается средняя скользящая себестоимость или средняя себестоимость, рассчитываемая по каждому номенклатурному номеру МПЗ.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации более одного года, погашается линейным способом исходя из срока ее полезного использования.

2.1.5. Учет незавершенного производства.

Для целей бухгалтерского учета в качестве незавершенного производства принимаются:

- продукция структурных подразделений основных видов деятельности, не прошедшая всех стадий (переделов), предусмотренных технологическим процессом, и находящаяся на отчетную дату в технических агрегатах и на промышленных площадках структурных подразделений (далее по тексту - НЗП);

• камень-известняк готовый к отправке на переработку на следующий передел, предусмотренный технологическим процессом (далее по тексту - полуфабрикаты собственного производства);
Расходы, отраженные в учете отчетного месяца по местам возникновения затрат основного производства, распределяются между НЗП и готовой продукцией исходя из их степени готовности и количества.

Стоимость полуфабрикатов собственного производства при внутреннем перемещении, отпуске в производство и ином выбытии, а также стоимость остатков полуфабрикатов оценивается по стоимости, рассчитываемой по каждому номенклатурному виду.

2.1.6. Учет расходов.

Расходы по обычным видам деятельности Общества подразделяются:

- производственные расходы (расходы, связанные с производством продукции);
- коммерческие расходы (расходы, связанные с реализацией продукции);
- общехозяйственные расходы (расходы на нужды управления и другие общехозяйственные расходы, не связанные непосредственно с производственным процессом).

К производственным расходам относятся расходы, формирующие производственную себестоимость продукции (работ, услуг), относящихся к обычным видам деятельности Общества.

Учет расходов на производство по обычным видам деятельности ведется на основании организационных и технологических особенностей структурных подразделений «Угловского известкового комбината» по местам возникновения затрат (МВЗ). Местом возникновения затрат является часть организационной и/или технологической структуры, являющейся объектом планирования и контроля затрат и/или себестоимости продукции (работ, услуг).

К коммерческим расходам относятся:

расходы непосредственно связанные со сбытом готовой продукции (расходы на сертификацию, транспортировку, страхование, таможенное оформление);

Коммерческие расходы признаются расходами отчетного периода и ежемесячно списываются на счет 90 «Расходы на продажу».

К общехозяйственным расходам относятся:

- управленческие расходы,
- другие аналогичные по назначению расходы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются на счет 90 «Управленческие расходы».

Расходы Общества, связанные с предоставлением за плату во временное владение и пользование своих активов, и от участия в уставных капиталах других организаций признаются прочими расходами.

Произведенные в отчетном периоде расходы, обуславливающие получение экономических выгод (доходов) в течение нескольких отчетных периодов, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат включению в состав текущих расходов в течение периода, к которому они относятся.

Период, к которому относятся расходы будущих периодов, определяется исходя из срока, в течение которого ожидается получение экономических выгод (дохода).

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы на вскрышные и горно-подготовительные работы при добыче полезных ископаемых. Списание данных затрат на себестоимость добычи известняка ведется по средневзвешенной себестоимости 1 тонны подготовленных запасов.

2.1.7. Учет доходов.

Доходами от обычных видов деятельности Общества являются: выручка от продажи продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Выручка от реализации готовой продукции и иных активов Общества признается в момент отгрузки, если указанным договором не определены условия обеспечивающие индивидуализацию продаваемых активов с целью осуществления контроля за их сохранностью до момента оплаты.

Доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение своих активов по договору аренды, признаются прочими доходами.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими поступлениями и учитываются в составе прочих доходов.

2.1.8. Учет кредитов и займов.

Заемные средства, срок погашения которых по условиям договора кредита (займа) превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности без перевода в краткосрочную до полного погашения (возврата).

Проценты по кредитам и займам, а также основные затраты по всем видам заемных и кредитных обязательств, признаются прочими расходами в тех отчетных периодах, в которых у ОАО «УИК» возникает задолженность в соответствии с условиями получения кредитных и заемных средств.

3 Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год сформирована в соответствии с нормами Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Формы бухгалтерской отчетности за 2017 год разработаны и утверждены АО «УИК» на основе форм, приведенных в приложении к Приказу Минфина РФ от 22.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В соответствии с Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н, в бухгалтерской отчетности приведены показатели за три года - отчетный год и два года, предшествующие отчетному году.

3.1 Раскрытие данных по отдельным статьям бухгалтерского баланса (форма № 1).

3.1.1. О первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации и движении нематериальных активов.

Информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) *нематериальных активов* (далее также «НМА») и суммах начисленной по ним амортизации представлена в пояснении «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» приложение №3.

В составе объектов интеллектуальной собственности по строке 5100 в пояснении №1 отражена стоимость патента № 2192398 на изобретение: «Устройство для гашения извести», принятого к бухгалтерскому учету в качестве нематериального актива в 2002 г. в сумме фактических затрат 53704 руб. Срок действия патента - 20 лет.

3.1.2. О первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации и движении основных средств.

Информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации и движении основных средств по строке 1150 «*Основные средства*» представлена в пояснении №2 «Основные средства»

Уменьшение стоимости основных средств, по состоянию на 31.12.2017 на сумму 31 755 тыс. руб. по сравнению с аналогичными данными на 31.12.2016 вызвано с начислением амортизации в сумме 62 109 тыс. руб. В 2016 году Общество провело реконструкцию дробильно-сортировочного комплекса на сумму 26 791 тыс. руб.

Выбытие объектов основных средств на первоначальную сумму 32 510 тыс. руб. произведено вследствие продажи и списания, изношенных объектов основных средств.

Так же в состав показателей по строке **1150 «Основные средства»** включены:

- фактические затраты, непосредственно связанные с капитальным строительством, реконструкцией и модернизацией объектов основных средств;
- затраты, связанные с приобретением оборудования, не требующего монтажа, отдельных объектов основных средств;
- затраты на приобретение оборудования требующего монтажа (оборудование к установке).

№	Наименование показателя	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %
1	Итого по строке 1150 ф №1	427 974	100	396 219	100
2	Основные средства	372 004	87	345 885	87
3	Строительство объектов основных средств	38403	9	38 486	10
4	Оборудование к установке	11087	3	9119	2
5	Приобретение отдельных объектов основных средств	6 479	1	2 729	1

Объекты незавершенного строительства по АО «Угловский известковый комбинат»:

№	Наименование показателя	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %	Сумм тыс.руб.	Удельный вес. %
1	Итого строительство объектов основных средств, в том числе:	38 403	100	38 486	100
2	Расширение комбината	28 380	74	28 380	74
3	Мойка корытная (гидроочистка сырья)	6148	16	6148	16
4	Ливневая канализация пром. зоны	2269	6	2269	6
5	Прочие	1 606	4	1 689	4

В составе незавершенных капитальных вложений изменений не было. Как на начало так и на конец отчетного периода учтены затраты в строительство объектов «Расширение комбината». Сумма законсервированных объектов на 01.01.2018 г. составляет 152 292 тыс.руб. Незавершенные капитальные вложения отражены в балансе по фактическим затратам Общества.

Стоимость неустановленного оборудования на 31.12.2017г составила 9 119 тыс. руб.

3.1.3. О долгосрочных финансовых вложениях

Сводная информация о наличии *долгосрочных финансовых вложений* расшифрована в пояснении 3 «Финансовые вложения».

Долгосрочные финансовые вложения АО «Угловский известковый комбинат» на 31.12.2017 г. – 38 тыс. руб., - акции обыкновенные Новгородского универсального коммерческого банка «Новобанк» - 38 тыс. руб., в количестве 37 675 шт, номинальной стоимостью – 1 рубль, с долей в уставном капитале - 0,03%.

3.1.4. О показателях сырья и материалов и других аналогичных ценностей.

Информация о наличии и изменении остатков сырья и материалов в отчетном периоде представлена следующим образом:

№	Наименование показателя	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %
1	Итого запасов в виде сырья, материалов и других аналогичных ценностей, в том числе:	36 540	100	31 562	100
2	Материалы (б/счет 10)	18 736	51	4 414	14
3	Топливо (б/сч. 10)	2 366	7	3 268	10
4	Тара (б/сч.10)	1 641	4	2 420	8
5	Запасные части (б/сч.10)	10 267	28	18 255	58
6	Прочие оприходованные МПЗ (б/сч.10)	3 530	10	3 205	10

Сумма начисленного резерва, под снижение стоимости материально-производственных запасов составляет 632 тыс.руб. Доля покупных материалов в 2017 году в общем составе сырья и материалов уменьшилась на 14 322тыс.руб, в результате реализации рельс. Остаток запасных частей на складе увеличился на 7988 тыс.руб, в результате приобретения в декабре в страховой запас балок (ремонт ш/печи).

3.1.5. О показателях затрат в незавершенное производство.

Информация о затратах в незавершенное производство отражена по строке 12104 «Затраты в незавершенном производстве».

№ п/п	Наименование показателя	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Кол-во, тонн.	Сумма, тыс.руб.	Кол-во, тонн.	Сумма, тыс.руб.
1	Итого по строке 12104 "Полуфабрикаты собственного производства", в том числе:	5 612,36	2 258	17491,66	5 403
2	Камень-известняк	3 560,06	197	3 560,06	197
3	Камень-полуфабрикат	2052,3	2 061	13931,6	5 206

3.1.6. О показателях готовой продукции.

Информация о наличии и изменении остатков готовой продукции и товаров для перепродажи отражена по строке 12103 «Готовая продукция» и 12 102 «Товары»

№ п/п	Наименование показателя	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес. %
1	Итого по строке 12 103 "Готовая продукция", 12102 «Товары» том числе:	3 953	100	4 429	100
2	Основная продукция, всего	3 950	99,9	4 426	99,9
3	Товары для перепродажи	3	0,1	3	0,1

3.1.7. О показателях расходов будущих периодов.

Информация о наличии и изменении остатков, отраженных по строкам 12105 «Расходы будущих периодов».

№	Наименование показателя	На 01.01.2017г.		На 31.12.2017г.	
		Сумма,	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
	Итого по строкам 12105, в том числе:	3 267	100	2 145	100
1	Горно-подготовительные работы, всего	3 150	96	1 575	73
1.3	Карьер «Заречье»	3 150		1 575	
2	Лицензии на осуществление определенной деятельности, сертификаты	78	1	23	1
3	Прочие расходы	47	3	547	26

За 2017 год существенных изменений не произошло.

3.1.8. О налоге на добавленную стоимость.

По строке 1220 формы №1 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» по состоянию на 31.12.2017 г -760 тыс.руб, отражены суммы налога на добавленную стоимость, которая приходится на НДС по ТМЦ реализованным по ставке 0% (продукция на экспорт Беларусь).

3.1.9. О дебиторской задолженности.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов *дебиторской задолженности* представлена в пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Информация о составе краткосрочной дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Наименование	Сумма на 01.01.2017, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма на 31.12.2017 тыс.руб.	Удельный %
Всего, в том числе:	31 979	100	25 765	100
Текущие расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	0	0	369	1
Задолженность покупателей за отгруженную продукцию	18 736	58	20 611	80
Авансы выданные	4 971	16	3 588	14
Задолженность прочих дебиторов	8 272	26	1 197	5

Структура дебиторской задолженности на 31.12.2017 изменилась вследствие погашения дебиторской задолженности по процентам, по договорам займа. В таблице дебиторская задолженность указана за вычетом резерва по сомнительным долгам. Сумма резерва на 01.01.17 г. 4 805тыс. руб., на 31.12.17 г. – 3 975 тыс. руб.

3.1.10. О краткосрочных финансовых вложениях.

Информация о краткосрочных финансовых вложениях (строка 1240 баланса).

На имеющуюся, задолженность по предоставленному займу на 01.01.2018г. в сумме 9 260тыс. руб.

по ООО «Восточно-Пятницкий карьер» начислен резерв в сумме 9 260 тыс.руб

3.1.11. О показателях уставного, добавочного и резервного капиталов.

Размер и структура капитала АО «УИК»:

N п/п	Наименование показателя	На 01.01.2017г.		на 31.12.2017	
		Сумма	Структура , %	Сумма	Структура, %
1	Размер уставного капитала тыс. руб.	74 750	24	74 750	33
2	Размер резервного капитала, формируемого за счет отчислений из прибыли, тыс. руб.	3 738	1	3 738	2
3	Размер добавочного капитала, тыс. руб.	28 621	9	27 279	12
4	Размер нераспределенной прибыли, тыс. руб.	212 040	66	120 413	53
5	Общая сумма капитала, тыс. руб.	319 149	100,0%	226 180	100

Уставной капитал АО «Угловский известковый комбинат» разделен на 37375 акций номинальной стоимостью 2000 рублей, в том числе привилегированных именных акций - 9344 шт., обыкновенных именных акций - 28031 шт. Величина уставного капитала акционерного общества составляет - 74750 тыс. руб. и соответствует учредительным документам АО «УИК».

3.1.12. О нераспределенной прибыли.

Сведения о дивидендах.

В соответствии с решением Общего собрания акционеров АО «Угловский известковый комбинат» от 23.06.2017г. Общество приняло решение по результатам работы за 2016г, в 2017 году дивиденды по акциям АО «УИК» не начислять.

Убыток. По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества сумма убытка за 2017 год составила 92 969 тыс. руб.

3.1.13. О наличии и движении краткосрочных кредитов и займов и кредиторской задолженности.

Информация о наличии и движении *краткосрочных кредитов и займов* и отдельных видов *кредиторской задолженности* представлена в пояснении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

Информация о составе кредиторской задолженности по строке 1520 «кредиторская задолженность»:

Наименование	Сумма на 01.01.2017, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма на 31.12.2017, тыс.руб.	Удельный вес %
Всего, в том числе:	81 784	100.0%	95 990	100
Поставщики и подрядчики	51 277	63	51 810	54
Задолженность перед персоналом организации	4 537	6	3 750	4
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	3 454	4	3 310	3
Задолженность по налогам и сборам	7 181	9	2 903	3
Прочие кредиторы	15 334	18	34 217	36

3.1.14 Об оценочных обязательствах.

Согласно данным бухгалтерского учета сумма оценочных обязательств, отраженная по строке 1540 «Оценочные обязательства», составляет 9 942 тыс. руб. Создание данного оценочного обязательства обусловлено предстоящими расходами Общества по оплате предстоящих отпусков работников Общества

3.1.15 Об обеспечениях выданных.

На 31.12.2017 обеспечений выданных нет.

3.2 Раскрытие отдельных показателей отчета о финансовых результатах (форма №2)

3.2.1 О выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг.

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена *выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг* за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

Наименование показателя	2016год, тыс.	2017 год, тыс.	Прирост (уменьшение), тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках - Всего	704 003	636 572	-67 431
В том числе:			
Известь	531 996	490 910	-41086
Мука известняковая	78 959	78 292	-667
Минеральный порошок	21 099	14 806	-6293
Выручка от реализации прочей продукции, товаров, работ, услуг	71 949	52 564	-19 385

3.2.2 О расходах по обычным видам деятельности.

Данные, характеризующие расходы, связанные с производством продукции, а также с осуществлением работ и услуг (расходы по обычным видам деятельности) раскрыты в пояснении №6 «Затраты на производство» в сумме 738 874 тыс. руб. в группировке по элементам затрат. Данные по указанному разделу включают:

- коммерческие и управленческие расходы всего на сумму (208 001) тыс. руб.

Учтены следующие корректировки:

- на изменение остатков незавершенного производства в сумме (3 145) тыс. руб.;
- на изменение расходов будущих периодов в части расходов, ранее признанных в корреспонденции с затратными счетами, в сумме 1 712 тыс. руб.
- на изменение остатков нереализованной готовой продукции на складе в сумме (476)тыс. руб.,

Расходы, связанные с изготовлением и продажей собственной продукции (товаров), а также с осуществлением работ и услуг составляют 530 873тыс. руб.

Данная сумма отражена по строке 2120 «*Себестоимость продаж*» в Отчете о финансовых результатах (форме №2).

На оплату использованных энергетических ресурсов на производство продукции в течение 2017 года было затрачено 198 071тыс.руб., в том числе газ-143 355тыс.руб, электроэнергия- 54 716тыс.руб.

3.2.3 О составе коммерческих расходов

Наименование показателя	2016 год		2017 год	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Всего коммерческих расходов	161 428	100	157 199	100
в том числе:				
1. Расходы на транспортировку продукции ж/д транспортом (провозная плата, ж/д услуги)	102 662	64	103 654	66
2. Расходы на содержание подъездных ж/д путей, тепловозов и др. расходы по погрузочно-разгрузочным работам	56 989	35	52 490	33
3. Расходы, связанные с проведением ремонта ж/д путей, тепловоза и др.	1 235	0,8	1 053	1
4. Прочие	542	0,2	2	0

Структура коммерческих расходов не изменилась.

3.2.4 О составе управленческих расходов

Наименование показателя	2016 год		2017 год	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Всего управленческих расходов	60 431	100	50 802	100
в том числе:				
1. Расходы на управление организацией	34 181	56	33 318	66
2. Налоги, сборы и отчисления	12 641	21	6 986	14
3. Общехозяйственные расходы	13 609	23	10 498	20

3.2.5 О составе процентов к получению

Наименование показателя	2016 год		2017 год	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Всего процентов к получению	2 595	100	2 483	100
в том числе:				
1. Проценты по займам и ценным бумагам	2 595	100	2 483	100
2. Проценты по остаткам на счетах в кредитных организациях	0	0	0	0

3.2.6 О составе прочих доходов и расходов

В бухгалтерской отчетности все прочие расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате аналогичных по характеру операций, отражены развернуто.

Информация о составе *прочих доходов и расходов*:

Наименование показателя	2016 год		2017 год	
	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
Всего прочих доходов, в том числе:	48 518	100	37 668	100
Доходы, связанные с продажей и иным выбытием основных средств, материально- производственных запасов и иных активов, отличных от денежных средств	2 920	6	19 027	51
Прибыль прошлых лет	497	1	4 891	13
Предоставление за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации	2 711	5	858	2
Резерв сомнительного долга	37 674	78	3 558	9
Прочие доходы, не поименованные выше	4 716	10	9 334	25
Всего прочих расходов, в том числе:	39 615	100	36 865	100
Расходы, связанные с продажей и иным выбытием основных средств, материально-производственных запасов и иных активов, отличных от денежных средств	2 032	5	24 598	67
Резерв сомнительного долга	25 862	65	2 806	8
Расходы, связанные с предоставлением организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов	164		398	1
Убытки прошлых лет, выявленные в отчётном периоде	61		883	2
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	4 878	12	4 841	13
Социальные и компенсационные выплаты и расходы	646	2	452	1
Курсовые разницы	381	1	65	
Прочие расходы, не поименованные выше	6 237	15	2 822	8

3.2.7 О постоянных и временных разницах, отложенных налоговых активах и обязательствах

Условный доход по налогу на прибыль в 2017 году, рассчитанный в соответствии с требованиями ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н, исходя из бухгалтерского убытка, отраженного по стр. 2300 формы №2 «Отчета о финансовых результатах» и ставки налога в размере 20 процентов составляет сумма в размере 23 044 тыс. руб.

«Угловский известковый комбинат» осуществляет раздельное ведение учета постоянных и временных разниц в формировании бухгалтерской и налоговой базы, возникающих на этапе проведения отдельной хозяйственной операции по видам активов и обязательств, в оценке которых возникли разницы.

Приведенная ниже таблица раскрывает суммы постоянных и временных разниц, возникших в течение 2017г., а также сумму постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств, начисленных в 2017 году:

№ п/п	Наименование разницы	Сумма, тыс. руб.	Наименование	Сумма, тыс. руб.
1	Вычитаемая временная разница за 2017 г. по основным средствам.	1 020	Отложенный налоговый актив (ОНА)	204
2	Вычитаемая временная разница за 2017 г. по оценочным обязательствам	415	Отложенный налоговый актив (ОНА)	83
3	Вычитаемая временная разница за 2017 г. по расходам будущих периодов	1 515	Отложенный налоговый актив (ОНА)	303
4	Вычитаемая временная разница за 2017 г. по убытку текущего периода	86 085	Отложенный налоговый актив (ОНА)	17 217
5	Вычитаемая временная разница за 2017г. по резерву сомнительного долга	(335)	Отложенный налоговый актив (ОНА)	(67)
6	Начислена налогооблагаемая временная разница по готовой продукции за 2017г..	1 745	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	349
7	Начислена налогооблагаемая временная разница по НЗП за 2017г	1 210	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	242
8	Начислена налогооблагаемая временная разница по полуфабрикату за 2017г.	(235)	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(47)
9	Начислена налогооблагаемая временная разница по основным средствам за 2017г.	(19 930)	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	3 986
10	Начислена постоянная разница за 2017г.	5 310	Постоянный налоговый актив (ПНА)	1 062
11	Начислена постоянная разница за 2017г.	(10 125)	Постоянное налоговое обязательство (ПНО)	(2 025)

В строке № 2421 формы № 2 «Отчет о финансовых результатах» отражена сальдированная (свернутая) сумма постоянного налогового обязательства и актива в размере (963) тыс. руб.

Сумма отложенного налогового актива, начисленная за 2017 год с учетом погашения, составляет 19 691 тыс. руб. и отражена в строке № 2450 формы № 2 «Отчет о финансовых результатах». Сумма отложенного налогового обязательства, начисленная за 2017 год, составляет 2 390 тыс. руб. и отражена в строке № 2430 формы № 2 «Отчет о финансовых результатах».

Сумма 169 тыс.руб отложенного налогового актива и обязательства начисленная за прошлые периоды, отражена по строке № 2460 «Прочие» «Отчет о финансовых результатах».

В 2017 году по налоговому учету получен убыток.

3.3 Раскрытие отдельных показателей отчета о движении денежных средств (форма №4)

Лизинговые платежи за 2016 год в отчете о движении денежных средств отражены в денежном потоке от финансовой деятельности, на основании МСФО №7 «Отчет о движении денежных средств»

3.4 Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой 31.12.2017 и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год существенные события не имели место.

3.5 Информация об условных факторах хозяйственной деятельности.

Ниже приведена информация об условных факторах хозяйственной деятельности, связанных с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами с участием АО «Угловский известковый комбинат».

1. Арбитражным судом Новгородской области по делу № А44-8097/2015 09.11.2015г вынесено решение о взыскании с ООО «Стрижевский Силикатный Завод Силворлд» 2 613 090,22 руб. задолженности по договору поставки № 40/2014 от 22.10.2014г., штраф в сумме 45 650,41 руб. за просрочку оплаты, процентов за пользование чужими денежными средствами на взыскиваемую сумму с момента вступления акта в законную силу и до его фактического исполнения, исходя из ставки рефинансирования Банка России – 8,25% годовых и в возмещение расходов по госпошлине 36294 руб. Исполнительный лист от 11.12.2015г по делу и 25.12.2015г. направлен для исполнения Кировское отделение № 8612 Сбербанка России г.Киров. Решением Арбитражного суда Кировской области по делу № А28-6229/2016 ООО «Стрижевский Силикатный Завод Силворлд» признано банкротом. Решением Арбитражного суда Кировской области требования УИК включены в третью очередь реестра требований кредиторов. Определением АС КО от 04.12.2017 года продлен срок конкурсного производства в отношении общества с ограниченной ответственностью «СТРИЖЕВСКИЙ СИЛИКАТНЫЙ ЗАВОД СИЛВОРЛД» до 04 апреля 2018 года.
2. На рассмотрении Арбитражного суда Новгородской области находилось дело № А44-11225/2017 заявление о признании незаконным и отмене Определения ЦБ РФ об отказе в возбуждении дела об административном правонарушении № С59-5-18/13743 от 13.11.2017 в отношении АО «УИК» (УИК привлечено в качестве 3-го лица)
3. На рассмотрении Арбитражного суда Новгородской области находилось заявление АО «Угловский известковый комбинат» о включении в реестр кредиторов ООО «Окуловское ДЭП» на сумму 36 901,17 руб. (дело А44-9779/2015)
4. Акционерное общество «Боровичский комбинат строительных материалов», являющееся акционером и действующее в интересах акционерного общества «Угловский известковый комбинат» обратилось в Арбитражный суд Новгородской области с иском к генеральному директору Общества Батыжеву Денису Заурбековичу о взыскании 250 000 руб. убытков. Решением от 31.10.2017 иск удовлетворён. В Четырнадцатый ААС направлена апелляционная жалоба

3.6 Информация о связанных сторонах.

Информация о связанных сторонах отсутствует.

3.7 Информация об аффилированных лицах.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	2	3	4	5	6	
1.	Закрытое акционерное общество «Боровичский комбинат строительных материалов»	174400, Новгородская обл., г.Боровичи, ул.Загородная 38	акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов . приходящихся на голосующие акции составляющие уставный или складоч капитал вклады данного юридического лица.	10.01.2011.г	24,96%	33,28%- обыкновенных именных акций
2.	Общество с ограниченной ответственностью «Вест Юн»	115184, г. Москва, 1-й Спасоналивковский пер., д.6	акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов . приходящихся на голосующие акции составляющие уставный или складоч капитал вклады данного юридического лица		24,01%	32,01%
3	Общество с ограниченной ответственностью «ГРИНК РАФТ»	119180, г. Москва, ул.Большая Полянка, д.23, стр.1	акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов . приходящихся на голосующие акции составляющие уставный или складоч капитал вклады данного юридического		22,69%	30,25%
4	Общество с ограниченной ответственностью «ПрофИнвест Капитал»	119180, Москва, ул.Большая Полянка, д.21, стр.34			21,7%	0

5	Эйсмонт Сергей Николаевич	Г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0	0
6	Соколов Алексей Васильевич	Г.Санкт Петербург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0	0
7.	Гаврилюк Олег Николаевич	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0	0
8.	Батыжев Д.З	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0	0
10	Поляничко Михаил Игоревич	г.Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0	0
11	Булгаков Алексей Алексеевич	г.Боровичи	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	23.06.2017	0,6%	0,8%) обыкновенных именных акций

4 Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности.

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности по основным производственным показателям, раскрытие результатов деятельности АО «УИК» и прочая полезная информация.

4.1 Оценка финансового состояния.

Показатели ликвидности и финансовой устойчивости АО «Угловский известковый комбинат» за 2017г.

№ п/п	Наименование показателя	Норма	На 01.01.2017, тыс. руб.	На 31.12.2017, тыс. руб.	Изменение
1	Коэффициент текущей ликвидности (сумма оборотных средств предприятия, приходящаяся на один рубль краткосрочных обязательств).	Необходимо >1 Оптимально ≥ 2	0,9	0,7	-0,2
2	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами (доля собственных средств в оборотных средствах предприятия).	≥ 0.1	-1,1	--2,8	
3	Коэффициент финансовой независимости (доля собственных средств в балансе)	> 0.5	0,6	0,4	-0,2
4	Коэффициент капитализации (отношение заёмных средств к собственным средствам)	< 1	0,3	0,5	0,2
5	Рентабельность продукции (продаж) (отношение прибыли от продаж к выручке)	-	-	-	

4.2 Расчеты с бюджетом.

В 2017 году сумма налоговых платежей, начисленных АО «УИК» в бюджеты различных уровней за отчетный период составила 34 774 тыс. руб.

Структура налоговых платежей Компании, начисленных за отчетный 2017 год и год, предшествующий отчетному

№	Наименование налога	2016 год		2017 год	
		Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %	Сумма, тыс.руб.	Удельный вес, %
1	Итого:	62 017	100	34 774	100
2	налог на доходы физических лиц (НДФЛ)	19 344	31	17 577	51
3	налог на добавленную стоимость (НДС)	35 036	56	10 608	31
4	налог на прибыль	0	0	0	0
5	налог на имущество	5 467	9	5 311	15
6	плата за негативное воздействие на окружающую среду	172	1	99	-
7	налог на добычу полезных ископаемых (НДПИ)	722	1	0	-
8	транспортный налог	733	1	631	2
9	Прочие налоги	543	1	548	1

4.3 Данные о важнейших показателях по видам деятельности.

Производство основных видов продукции (т):

Показатель	2016	2017	% к прошлому году
Выпуск продукции всего:	201 487	188 451	94
Известь	132 398	123 491	93
Мука известняковая	47 421	50 168	106
Минеральный порошок	21 668	14 792	68

Трудовые показатели:

Показатель	2016	2017	% к прошлому году
Среднесписочная численность	457	398	87
Производительность труда, тн	441	473	107
Производительность труда, тыс.руб.	1 540	1 599	104

Средняя зарплата	27 724	28 950	104
Фонд оплаты труда	152 350	138 265	91

4.4. Сведения об объемах продаж по географическим рынкам сбыта.

Основными потребителями извести остаются предприятия по производству строительных материалов. В целом объемы продаж извести строительной и технологической по регионам распределились в 2017 году следующим образом:

Регион	Доля объема продаж в%
Центральный	39,55
Северо- западный	36,65
Республика Беларусь	20,32
Финляндия	1,82
Приволжский	0,46
Дальний восток	0,22
Прочие	0,98

По извести строительной и технологической основным покупателем является :

ООО «БазэлЦемент» - 35,63%

Покупателями муки известняковой для производства комбикормов и подкормки птиц являются производители комбикормов, птицефабрики. Песка для строительных работ – производители сухих строительных смесей.

Объем продаж по муке известняковой и песка для строительных работ распределен по следующим регионам:

Регион	Доля объема продаж в%
Северо-Западный	42,85
Центральный	57,15

Основные покупатели по муке известняковой:

- ИП Егоров-11,37%
- ООО «БазэлЦемент» 41,33%
- ООО «Кнауф Гипс Колпино» - 33,81%.

Сезонным видом продукции остается минеральный порошок. Отгрузка в период с апреля по ноябрь осуществляется в автотранспорт дорожных организаций, находящихся в нашем и близлежащих регионах. Объем продаж распределен по следующим регионам:

Регион	Доля объема продаж в%
Центральный	33,22
Северо-Западный	66,78

По минеральному порошку основные покупатели:

- ООО «ТрансСтройМеханизация»-16,66%
- ООО «МостТопТранс» - 13,79%
- ООО «Нерудная транспортная компания» - 8,76%,
- ООО «БЕТИЗ» - 54,84 %.

4.5. Мероприятия в области промышленной безопасности, охране труда, охране окружающей природной среды, ГО и ЧС

В течение 2017 года проведены следующие мероприятия:

1. Аттестация ИТР в области промышленной безопасности – 15 чел.
2. Страхование риска при эксплуатации ОПО
3. Производственный контроль – инструментальный анализ состояния воды, выбросов.
4. Разработаны планы ликвидации аварий на карьере «Заречье», газоснабжения-газопотребления, сосуда работающие под давлением.
5. Проведена экспертиза промышленной безопасности экскаваторов ЭКГ-5А 3 шт.
6. Проведена экспертиза промышленной безопасности автомобильных кранов КС-35715-1 и КС-55713-1.
7. Получен «Проект образования и размещения отходов».
8. Проведена СОУТ цеха обжига, транспортного, горного цехов.
9. Получена лицензия на маркшейдерское обслуживание.

План мероприятий по повышению уровня безопасности на 2018 год.

1. Проводить аттестацию ИТР в области промышленной безопасности.
2. Заключение договора по страхованию риска ответственности при эксплуатации ОПО.
3. Провести ежегодный медицинский осмотр работников с вредными и опасными условиями труда.
4. Провести производственный контроль – инструментальный анализ состояния воды, выбросов.
5. Продолжить выполнение мероприятия, предусмотренные в плане установления окончательных границ СЗЗ.
6. Утилизация отходов, согласно проекта утилизации опасных отходов.
7. Получить лицензию на транспортирование опасных отходов.
8. Провести специальную оценку условий труда во вспомогательных цехах.

В бухгалтерском балансе указаны ссылки на пояснение табличное, в отчете о финансовых результатах на пояснение текстовое.

Генеральный директор
АО «Угловский известковый комбинат»



Д.З. Батыжев

ООО АКГ «НОВГОРОДАУДИТ»

ИНН 5321070337

ОГРН 1025300787027

«Принумовано, пронумеровано и скреплено
печатью 59
(Семьдесят девять) листа (ов)»

Генеральный директор ООО АКГ «Новгород-Аудит»

В.И. Юсковец

8.8.2018 2018 года

