

ГODOВАЯ БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Акционерного общества
«Московский винно-коньячный завод «КиН»

за 2018 год

с аудиторским заключением независимого аудитора

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам и Совету директоров
Акционерного общества
«Московский винно-коньячный завод «КиН»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности АО «МВКЗ «КиН» («Организация»), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года;
- отчета о финансовых результатах за январь - декабрь 2018 года;

и приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в составе:

- отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2018 года;
- отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2018 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «МВКЗ «КиН» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита. Наша ответственность в соответствии с указанными стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации 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 (Кодекс IESBA), и нами выполнены иные обязанности в соответствии с требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Организации за год, закончившийся 31 декабря 2017 года, был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 28.03.2018 г.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ОРГАНИЗАЦИИ И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих

обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, 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.

Директор департамента аудита

ООО «Нексия Пачоли»

ОГРН 1027739428716

119180 г. Москва ул. Малая Полянка, д.2

Член Саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 11606052374

О.В. Комиссарова

«27» марта 2019 года

М.П.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>Акционерное Общество "Московский вино-коньячный завод "Кин"</u>		по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05209957		
Вид экономической деятельности <u>Производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликеров, коньяков)</u>		по ОКВЭД	7712024477		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество / частная</u>		по ОКОПФ / ОКФС	11.01.1		
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>		по ОКЕИ	47	42	
Местонахождение (адрес) <u>125445, Москва г, Ленинградское ш, дом № 67</u>			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	8 496	11 575	13 957
	в том числе:				
1.1	Нематериальные активы в организации	11101	8 496	11 397	10 517
1.5	Приобретение нематериальных активов	11102	-	178	3 440
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	698 951	713 651	728 475
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	693 709	707 810	727 715
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	536	536	537
2.2	Приобретение объектов основных средств	11503	4 706	5 305	223
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	25 453	25 453	25 453
	в том числе:				
3.1	Паи	11701	25 453	25 453	25 453
	Отложенные налоговые активы	1180	8 225	17 642	16 300
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 565	-	-
	в том числе:				
	Расходы буд периодов свыше 12 мес.		7 565	-	-
	Итого по разделу I	1100	748 690	768 321	784 185
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	847 325	1 034 884	1 105 933
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	53 128	76 617	51 364
4.1	Товары	12102	523	455	454
4.1	Готовая продукция	12103	176 705	259 956	429 703
4.1	Основное производство	12104	65 702	51 309	30 840
4.1	Полуфабрикаты собственного производства	12105	543 787	641 557	590 557
4.1	Расходы будущих периодов	12106	7 480	4 990	3 015
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 985	6 566	1 197
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	893	974	22
	НДС по приобретенным НМА	12202	1 060	1 060	1 060
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	3 032	4 532	115
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 500 769	1 300 875	1 277 986

	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	202 491	228 476	189 388
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	1 291 171	1 062 472	1 080 570
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 291	360	415
5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	1 308	1 432	1 337
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	-	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	3	6	38
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	5	-	-
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	4 500	8 129	6 238
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	547 700	-	-
3.1	в том числе:				
	Депозитные счета		547 700	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 011	2 287	5 779
	в том числе:				
	Касса организации	12501	174	213	548
	Расчетные счета	12502	637	1 001	4 540
	Валютные счета	12503	-	2	281
	Переводы в пути	12504	1 200	1 071	410
	Прочие оборотные активы	1260	50 944	188 597	73 199
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	18	34	32
	Денежные документы	12602	7	7	7
	Расходы будущих периодов	12603	1 188	10 232	9 996
	Авансовые платежи акцизов в Бюджет РФ	12604	49 289	177 664	62 486
	Акцизы по передаче продукции в розницу	12605	437	660	678
	Недостачи	12606	5	-	-
	Итого по разделу II	1200	2 953 734	2 533 209	2 464 094
	БАЛАНС	1600	3 702 424	3 301 530	3 248 279

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	149 767	149 767	149 767
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	538 780	538 780	539 318
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	7 488	7 488	7 488
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 724 943	1 248 526	926 678
	Итого по разделу III	1300	2 420 978	1 944 561	1 623 251
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	115 385	958 480	250 000
	в том числе:				
5.3	Долгосрочные кредиты	14101	115 385	958 480	250 000
5.3	Долгосрочные займы (в валюте)	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 042	1 975	1 841
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	117 427	960 455	251 841
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	690 111	6 814	803 549
	в том числе:				
5.3	Краткосрочные кредиты	15101	684 615	-	400 000
5.3	Проценты по краткосрочным кредитам	15102	5 496	-	-
5.3	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	-	6 814	2 131
5.3	Краткосрочные займы (в валюте)	15104	-	-	327 123
5.3	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15105	-	-	74 295
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15106	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	450 709	367 048	549 798
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	41 009	91 713	128 826
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	3	4	-
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	395 499	262 272	407 071
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7 118	6 294	6 226
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	17
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7 080	6 765	7 658
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	23 199	22 652	19 840
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 164 019	396 514	1 373 187
	БАЛАНС	1700	3 702 424	3 301 530	3 248 279

Руководитель

(подпись)

Гончаров Василий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

Матвеева

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	Акционерное Общество "Московский винно-коньячный завод "КиН"	по ОКПО	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	05209957		
Вид экономической деятельности	Производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликеров, коньяков)	по ОКВЭД	7712024477		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	11.01.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	47	42	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	2 533 427	2 536 068
6	Себестоимость продаж	2120	(1 575 564)	(1 814 887)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	957 863	921 181
6	Коммерческие расходы	2210	(65 959)	(69 271)
6	Управленческие расходы	2220	(164 594)	(160 012)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	727 310	691 898
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	22 085	5 443
	Проценты к уплате	2330	(80 015)	(103 890)
	Прочие доходы	2340	20 909	131 163
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	370	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23402	6 467	5 837
	Прибыль прошлых лет	23403	-	72
	Курсовые разницы	23404	5 578	122 095
	Прочие внереализационные доходы	23405	524	1 243
	Комиссии банка	23406	1 726	1 877
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23407	49	38
	Доходы от уточнения оценочных обязательств	23408	3 630	-
	Доходы от оприходования отходов как вторсырья	23409	1 330	-
	Доходы от восстановления Резервов сомнит. долгов	23410	1 235	-
	Прочие расходы	2350	(83 643)	(205 503)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(86)	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(6 333)	(4 967)
	Расходы на услуги банков	23503	(2 745)	(3 127)
	Убытки прошлых лет	23504	(483)	(3 993)
	Курсовые разницы	23505	(11 438)	(105 143)
	Налоги и сборы	23506	(19 912)	(20 280)
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	23507	(3 008)	(4 173)
	Прочие внереализационные расходы	23508	(4 682)	(6 844)
	Расходы, связанные с получением банковских гарантий	23509	(11 086)	(28 175)
	Расходы на уплату комиссий по покупке иностранной валюты	23510	(3 335)	(7 325)
	Расходы по списанию брака готовой продукции и ТМЦ	23511	(1 014)	(6 704)
	Расходы на социальные нужды	23512	(16 051)	(10 538)
	Членские взносы в некоммерческие организации	23513	(2 348)	(1 660)

	Расходы от выбытия основных средств по причине вывода из эксплуатации	23514	(660)	-
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23515	(262)	(2 574)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	606 646	519 111
	Текущий налог на прибыль	2410	(118 376)	(112 877)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 420)	(7 846)
	в том числе:			
	постоянные налоговые обязательства		(6 420)	(7 846)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(68)	(133)
	в том числе:			
	изменение отложенных налоговых обязательств		-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9 305)	1 342
	в том числе:			
	изменение отложенных налоговых активов		(9 305)	1 342
	Прочее	2460	(2 480)	(1 133)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(2 480)	(1 133)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	476 417	406 310

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	476 417	406 310
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Гончаров Василий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

М.М.М.М.М.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация		Актционерное Общество "Московский вино-коньячный завод "Кин"		Форма по ОКУД		Коды	
Идентификационный номер налогоплательщика				Дата (число, месяц, год)		0710003	
Вид экономической деятельности		Производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликеров, коньяков)		по ОКПО		31	12 2018
Организационно-правовая форма / форма собственности				ИНН		05209957	
Актционерное общество		/ частная		по ОКВЭД		7712024477	
Единица измерения: в тыс. рублей				по ОКОПФ / ОКФС		11.01.1	
				по ОКЕИ		47	42
							384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	149 767	-	-	539 318	7 488	1 623 251
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	406 310	406 310
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	406 310	406 310
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Обеспеченные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(85 000)	(85 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(85 000)	(85 000)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(538)	-	538	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	149 767	-	538 780	7 488	1 248 526	1 944 561
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	476 417	476 417
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	476 417	476 417
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	149 767	-	538 780	7 488	1 724 943	2 420 978

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	1 623 251	321 848	(538)	1 944 561
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	1 623 251	321 848	(538)	1 944 561
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	2 420 978	1 944 561	1 623 251



Гончаров Василий

Валерьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

27 февраля 2019 г.

М.И. Гончаров

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

Организация Акционерное Общество "Московский винно-коньячный завод "Кин"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Производство, хранение и поставки произведенных спиртных напитков (водки, ликеров, коньяков)
Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / частная
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды			
0710004			
31	12	2018	
05209957			
7712024477			
11.01.1			
47		42	
384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 587 364	2 548 480
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 410 061	2 534 265
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	902	78
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	176 401	14 137
Платежи - всего	4120	(1 889 031)	(2 449 898)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 249 043)	(1 622 782)
в связи с оплатой труда работников	4122	(340 065)	(317 391)
процентов по долговым обязательствам	4123	(81 334)	(152 727)
налога на прибыль организаций	4124	(131 181)	(153 617)
прочие налоги	4125	(20 595)	(21 128)
прочие платежи	4129	(66 813)	(182 253)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	698 333	98 582
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	30 732 978	8 557 935
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	326	-
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	30 710 900	8 552 492
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	21 752	5 443
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(31 273 020)	(8 571 814)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(14 420)	(19 322)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(31 258 600)	(8 552 492)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(540 042)	(13 879)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	708 480
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	708 480
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(158 480)	(791 453)
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	-	(85 000)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(158 480)	(706 453)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(158 480)	(82 973)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(189)	1 730
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 287	5 779
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 011	2 287
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(87)	(5 222)

Руководитель

(подпись)

Гончаров Василий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

М.М.М.М.М.

АО «Московский
Винно-коньячный завод «КиН»

Россия, 125445, г. Москва,
Ленинградское шоссе, д. 67
Тел./факс: +7(495)232-38-65
+7(495)232-38-66

www.kingroup.ru
e-mail: kin@mykz.ru



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «МВКЗ «КиН»»
ЗА 2018 ГОД

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1. Акционерное общество «Московский винно-коньячный завод «КиН»» осуществляет свою деятельность с 24 декабря 1940 года.

АО «МВКЗ «КиН»» является правопреемником Химкинского завода фруктовых вин Главфруктовода Наркомата пищевой промышленности СССР после ряда реорганизаций первоначально созданного предприятия.

2. Основная деятельность Общества осуществляется по фактическому местонахождению: 125455, г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 67.

Основной государственный регистрационный номер № 1027739034047 на основании Свидетельства о государственной регистрации 77 007436685 от 01.08.2002г.

3. Размер уставного капитала Общества - 149 766 609 рублей. Количество акций - 49 922 203 штуки номинальной стоимостью 3 рубля за единицу. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг 1-02-05527-А.

По состоянию на 31.12.2018 г. акциями АО «МВКЗ «КиН»» в размере 100 % владели российские физические лица.

Долей российских, иностранных юридических лиц и государственного имущества в Уставном капитале Общества нет.

4. Исполнительные органы Общества:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Гончаров Василий Валерьевич

Коллегиальный исполнительный орган – Правление;

Председатель Правления – Генеральный директор Гончаров В.В.;

Члены: - Заместитель генерального директора по техническому обеспечению ресурсами Берлова О.В.;

- Главный винодел Тягилева М.Г.; - Заместитель генерального директора по производству Локтева О.Г.;

- Главный бухгалтер Кузнецова Л.М.; - Заместитель Руководителя юридического управления Кан Е.А.

5. Контрольные органы Общества:

Ревизионная комиссия: Председатель ревизионной комиссии – Тихомиров А.Д.; Члены: Лапин А.В.; Бушина И.А. (с 09.12.2018 г.); Урман К.А. (с 10.12.2018 г.).

6. Основными видами деятельности Общества являются:

- производство, хранение и реализация алкогольных и безалкогольных напитков, а также соков, концентратов и настоев для безалкогольных напитков, другой пищевой продукции;

- оптово-розничная торговля алкогольных и безалкогольных напитков;

- услуги аренды помещений и товарных знаков;

- реализация прочих активов и товарно-материальных ценностей;

- прочие разовые услуги.

Деятельность по обороту этилового спирта (и дистиллята коньячного и вискового), производству алкогольной и спиртосодержащей продукции осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 22.11.1995 № 171-ФЗ (ред. от 29.12.2015) "О государственном регулировании производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции и об ограничении потребления (распития) алкогольной продукции".

Оформление разрешения (права) на осуществление лицензируемых видов деятельности производится в соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 г. № 128-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (с изменениями и дополнениями).

Действующие в 2018 году лицензии, в рамках которых Общество осуществляло свою деятельность в 2018 году:

Номер	Вид деятельности	Срок действия
№77 ПСН 0005828 от 22.08.2016, лицензирующий орган: Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	Осуществление производства, хранения и поставки произведенной алкогольной продукции (спиртные напитки – водка, ликероводочные изделия, коньяки)	с 22.08.2016 до 27.06.2021г.
77РПА0004313 от 06.05.2016 лицензирующий орган: Департамент торговли и услуг г.Москвы	Осуществление розничной продажи алкогольной продукции. Спиртные напитки (в том числе водка, коньяк), вино, фруктовое вино, ликерное вино, игристое вино (шампанское), винные напитки.	с 21.09.2012 до 21.09.2022г.
№ ЛО-77-01-013214 от 06.10.2016, лицензирующий орган: Департамент здравоохранения Москвы	Осуществление медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности осуществляемой медицинскими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра «Сколково») согласно приложению: при проведении медицинских осмотров, медицинских освидетельствований и медицинских экспертиз организуются и выполняются следующие работы (услуги): при проведении медицинских осмотров по :медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)	бессрочно
77.01.13.001.11, 000277.12.09 от 15.12.2009 (переоформлена на основании решения лицензирующего органа – Приказа №96 от 17.08.2016г.); лицензирующий орган : Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	Осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно- инженерно-модифицированных организмов I II и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах	бессрочно
ВХ-01-008297 от 28.03.2017г.; лицензирующий орган: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору,	Эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности. Виды работ (услуг, выполняемых(оказываемых) в составе лицензируемого вида деятельности согласно приложению (использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных ,высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектах I, II и III классов опасности; использование (эксплуатация) на объектах оборудования, работающего под избыточным давлением более 0,07 мегапаскаля: пара, газа (в газообразном, сжиженном состоянии); воды при температуре нагрева более 115 градусов цельсия; иных жидкостей при температуре, превышающей температуру их кипения при избыточном давлении 0,07 мегапаскаля)	бессрочно
№ 77ТСЭ0005825 от 18.08.2016г.; лицензирующий орган: Федеральная служба по регулированию алкогольного рынка	Осуществление перевозок этилового спирта (в том числе денатурата, коньячного дистиллята, вискового дистиллята)	с 18.08.2016 до 09.07.2023 г.

Номер	Вид деятельности	Срок действия
CH10/1914 Сертификат системы менеджмента ISO 9001:2015	Разработка и производство вино-коньячной продукции, виски, водки и ликероводочных изделий, экстрактов, настоев спиртовых, ароматных спиртов, морсов спиртовых из плодово-ягодного сырья, концентрата для производства безалк. напитков	С 25.11.2016 по 24.11.2019г.
CH16 Сертификат системы менеджмента ISO 22000	Производство вино-коньячной продукции, виски, водки и ликероводочных изделий, экстрактов, настоев спиртовых, ароматных спиртов, морсов спиртовых из плодово-ягодного сырья, концентрата для производства безалкогольных напитков	С 25.11.2016 по 24.11.2019г.

7. Для осуществления уставной деятельности, в связи с отсутствием по месту основной государственной регистрации Общества достаточных складских помещений, с целью оперативного и эффективного управления продажами (реализацией) готовой продукции, АО «МВКЗ «КиН» имеет территориально-обособленное подразделение в другом регионе Российской Федерации: обособленное подразделение - Склад готовой продукции по адресу: 143432, Московская область, Красногорский район, Нахабино рп, ул. Институтская д.1,2Б.

Розничные продажи алкогольной продукции осуществляются территориально-обособленным подразделением – «Магазин» по адресу: 125445, г. Москва, Ленинградское шоссе д.67, этаж 1.

Обособленные подразделения созданы без выделения на отдельный баланс.

Годовая финансовая отчетность АО «МВКЗ «КиН» за 2018 год составлена в целом по организации, в соответствии с требованиями российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности, исходя из принципа непрерывности деятельности.

8. Среднесписочная численность работающего персонала в АО «МВКЗ «КиН» в 2018 году (с учетом лиц, выполнявших работы по договорам гражданско-правового характера) - составила 321 человек, что на 7 человек меньше, чем в 2017 году (- 328 человек) или на - 2,1 %.

9. ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ, ПРИМЕНЯЕМОЙ ОБЩЕСТВОМ в 2018 году:

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Классификация нематериальных активов

В составе нематериальных активов учитывались объекты, соответствующие требованиям, установленным положениями по бухгалтерскому учету нематериальных активов (ПБУ 14/ 2007) и НИОКР.

Единица бухгалтерского учета нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Порядок определения срока полезного использования нематериальных активов

Срок полезного использования устанавливается по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Амортизация нематериальных активов.

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации.

Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом.

Стоимость нематериального актива списывается путем накопления амортизационных отчислений на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Классификация объектов

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, а объекты недвижимости по которым оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче, с момента передачи документов по ним на государственную регистрацию.

Объекты, не требующие монтажа, но находящиеся на складе, учитываются обособленно в составе вложений во внеоборотные активы.

В составе объектов основных средств учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, принятые на учет:

- с 2001 года стоимостью свыше 2 000,00 рублей;
- с 2002 года стоимостью свыше 10 000,00 рублей;
- с 2006 года стоимостью свыше 20 000,00 рублей;
- с 2011 по 2018 год года стоимостью свыше 40 000,00 рублей.

Активы, удовлетворяющие критериям признания их в составе основных средств, вводимые в эксплуатацию в 2018 году стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу, подлежат отражению в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

В составе основных средств учитываются специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и стоимость составляет свыше 40 000 рублей за единицу. Учитываются данные объекты так же, как и основные средства.

Единица бухгалтерского учета основных средств

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. При этом регистры учета основных средств должны обеспечивать пользователей информацией о том, составной частью какого объекта является данный инвентарный объект.

Порядок определения срока полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств определяется техническими службами (на дату ввода в эксплуатацию) исходя из ожидаемого срока использования с учетом нормативно-правовых ограничений по их видам согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02г. № 1 (в ред. Постановления Правительства РФ 07.07.2016г. № 640) из расчета верхнего предела и ожидаемого срока полезного использования.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается комиссией по приемке в эксплуатацию основных средств в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

По объектам, бывшим в эксплуатации, срок полезного использования определяется, исходя из срока, установленного при их вводе в состав основных средств, с учетом срока их использования у предыдущего собственника.

Если информация о сроке использования у предыдущего собственника не указана в Актах приема-передачи основных средств, то срок полезного использования по таким объектам устанавливается как для новых объектов.

Амортизация объектов основных средств

Применяется линейный способ начисления амортизации по всем амортизируемым основным средствам, исходя из установленных сроков их полезного использования, включая специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование и спецодежду, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 руб.

Амортизация по всем основным средствам начисляется ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

Сроки полезного использования ОС по основным группам :

Наименование групп основных средств	Срок полезного использования (месяц)
1.Здания	от 84 до 1200
2.Машины и оборудование	от 36 до 343
3.Производственный и хозяйственный инвентарь	от 24 до 300
4.Транспортные средства	от 48 до 120
Земельный участок	не амортизируется

Основные средства в запасе

Основные средства , приобретенные Обществом , не требующие монтажа , не введенные в эксплуатацию и находящиеся в запасе , указываются в бухгалтерской отчетности по строке 11503 Бухгалтерского баланса «Приобретение объектов основных средств» .

ОБОРУДОВАНИЕ К УСТАНОВКЕ

Единица бухгалтерского учета оборудования к установке

Единицей бухгалтерского учета оборудования к установке является инвентарный объект.

Оценка оборудования к установке

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

ВЛОЖЕНИЯ ВО ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Объект бухгалтерского учета вложений во внеоборотные активы

Объектом бухгалтерского учета вложений во внеоборотные активы являются затраты на создание, увеличение размеров, а также приобретение внеоборотных активов длительного пользования (свыше одного года), не предназначенных для продажи.

Оценка вложений во внеоборотные активы

Оценка активов, входящих в состав показателя внеоборотных активов производится:

- в размере фактических расходов на строительство объектов основных средств (этапов работ);
- в размере фактических затрат на приобретение объектов основных средств, в том числе земельных участков и объектов природопользования.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Классификация финансовых вложений

К финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений (ПБУ 19/02).

При этом вложения в ценные бумаги, включая приобретение акций дочерних и зависимых акционерных обществ, подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги.

К долевым ценным бумагам относятся вложения в акции дочерних и зависимых обществ, а также в акции прочих акционерных обществ.

Финансовые вложения , исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) подразделяются на долгосрочные (более 12 месяцев после отчетной даты) и краткосрочные (менее 12 месяцев после отчетной даты).

Все депозитные вклады, независимо от срока , учитываются в составе финансовых вложений.

Единица учета финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является :

- для вкладов в уставный (складочный) капитал других организаций (за исключением акционерных обществ)- доля в уставном капитале каждой организации (в процентах) ;
- по депозитным вкладам- вклад по каждому договору, а если вклад удостоверен депозитным сертификатом- единица учета определяется в порядке, установленном для ценных бумаг;
- по прочим финансовым вложениям – отдельный вклад, отдельный транш или иная единица, определенная таким образом, чтобы обеспечить полную и достоверную информацию об этих вложениях ,а также надлежащий контроль за их наличием и движением.

Оценка финансовых вложений

Первоначальная оценка:

Ценные бумаги принимаются к учету по стоимости, уплаченной продавцу по договору.

Иные виды финансовых вложений оцениваются в порядке, установленном Положением по бухгалтерскому учету финансовых вложений

Оценка вложений при их выбытии:

Ценные бумаги (кроме векселей, депозитных сертификатов и других подобных ценных бумаг), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по способу средней первоначальной стоимости каждой единицы учета.

Иные финансовые вложения, в т.ч. векселя и депозитные сертификаты (кроме ценных бумаг, упомянутых выше), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в бухгалтерском учете при их выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Начисленные доходы по финансовым вложениям в виде процентов учитываются на сч.58 обособленно (проценты по депозитным вкладам учитываются на сч.76.5), при составлении бухгалтерской отчетности отражаются в составе прочей дебиторской задолженности.

Создание Резерва под обесценение финансовых вложений

В случае, если по результатам проверки на обесценение, подтверждается устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует Резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

К материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В составе запасов учитываются также активы, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40000 рублей (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, а также предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода).

УЧЕТ МАТЕРИАЛОВ

Единица учета материалов

Единицами учета материалов, в зависимости от характера материалов, порядка их приобретения и использования, являются:

- сырья и материалов производственных, учитываемых на сч.10.1 «Сырье и материалы», полуфабрикатов, учитываемых обособленно на сч.21 «Полуфабрикаты собственного производства», покупных полуфабрикатов и производственных комплектующих, учитываемых на сч.10.2 «Покупные полуфабрикаты и комплектующие»: в бухгалтерском учете – номенклатурный номер, в операционном производственном учете – партия;
- топлива (в т.ч. ГСМ), учитываемого на сч.10.3 «Топливо» – номенклатурный номер (однородная группа) ГСМ по маркам бензина, топлива и смазочных материалов;
- тары и тарных материалов для упаковки готовой продукции, учитываемых на сч.10.4 «Тара и тарные материалы»: в бухгалтерском учете – номенклатурный номер, в операционном производственном учете – партия;
- запасных частей для производственного и хозяйственного оборудования, запасных частей для транспортных средств, учитываемых на сч.10.5 «Запасные части»: номенклатурный номер;
- прочих: хозяйственных, офисных, строительных, рекламных материалов, учитываемых на сч.10.6 «Прочие материалы», сч.10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности», в бухгалтерском учете – номенклатурный номер (однородная группа), в операционном хозяйственном – отдельные однородные партии с указанием индивидуальных признаков;
- продуктов на представительские цели: в бухгалтерском учете – номенклатурный номер (однородная группа), в операционном хозяйственном учете – отдельные однородные партии с указанием индивидуальных признаков;

Оценка материалов

Материалы и тара при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) на счете 10 «Материалы».

Оценка материалов, включая активы, введенные в эксплуатацию начиная с 01.01.2011г. и отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (кроме материалов и объектов, которые не могут обычным образом заменять друг друга), при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

При этом материалы и объекты со стоимостью до 40000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

Общество применяет следующий порядок постановки на учет материалов:

1.- для первичной постановки на учет производственных сырья и материалов, тары и упаковочных материалов (учитываемых на счетах бухгалтерского учета № 10.1, №10.4), с целью формирования фактической себестоимости их приобретения, используется транзитный счет №15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»:

по дебету субсчета № 15.1 «Заготовление и приобретение материалов» формируется фактическая себестоимость приобретения материалов, списываемая в полной сумме с кредита сч. 15.1 в дебет счетов №10.1 «Сырье и материалы», 10.4 «Тара и тарные материалы» при принятии материалов к учету;

счет 16 «Отклонение от стоимости материальных ценностей» не используется.

Стоимость невозвратной тары и упаковки, принятых от поставщиков с товарно-материальными ценностями, включаются в сумму расходов на приобретение (стоимость) ТМЦ, т.е. учитываются в стоимости сырья и материалов в момент их оприходования.

При возможности реализации невозвратной тары на сторону, данная тара ставится на учет на счет №10.4 «Тара и тарные материалы» по цене возможной реализации, в корреспонденции со сч. № 91.1 «Прочие доходы» как активы, полученные безвозмездно.

2.- покупные полуфабрикаты и комплектующие, топливо, запасные части, продукты и прочие материалы при постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) на счете 10 «Материалы», без применения бухгалтерских счетов 15 – «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 – «Отклонение от стоимости материальных ценностей».

3.- полуфабрикаты собственного производства оцениваются по фактической себестоимости основного производственного сырья и материалов, израсходованных на выпуск конкретной партии полуфабриката на основании данных операционного производственного учета;

Расходы на транспортировку и доставку материально-производственных запасов до склада Общества и заготовительные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов, осуществляемые сторонними организациями, включаются в стоимость материалов.

Затраты на содержание заготовительно-складского аппарата, занятого заготовкой, приемкой, хранением материально-производственных запасов в полном объеме включаются в издержки производства (издержки обращения).

При передаче (списании) материалов в производство или на иные цели используются различные способы оценки для различных групп материалов:

- по сырью производственному:

1) – по себестоимости каждой единицы (партии), определяемой на основании данных операционного производственного учета при списании на производство технологическим цехом, спиртохранилищем, цехом натуральных настоев;

2) - по себестоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО), определяемой на основании данных операционного производственного учета при списании на производственные нужды сенсорной лабораторией, ИЛ ТХМК;

- по производственным материалам:

- по себестоимости каждой единицы (партии), определяемой на основании данных операционного производственного учета;

- по вспомогательным производственным материалам:

- по себестоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО), определяемой на основании данных операционного производственного учета при списании на производственные нужды.

- по полуфабрикатам собственного производства :

1) – по себестоимости каждой единицы (партии) , определяемой на основании данных операционного производственного учета , при списании на производство технологическим цехом, спиртохранилищем, цехами: розлива, сувениров, натуральных настоев ;

2) - по себестоимости первых по времени получения (перемещения из производственных цехов) полуфабрикатов(ФИФО) , определяемой на основании данных операционного производственного учета при списании на производственные нужды сенсорной лабораторией, ИЛ ТХМК);

- по спецодежде, спелоснастке, хозяйственным, офисным расходным материалам при списании на текущие нужды в момент передачи в эксплуатацию (использование) ;

- по себестоимости каждой единицы ;

- по запасным частям при осуществлении ремонта оборудования и автотранспортных средств ;

- по себестоимости каждой единицы ;

- по горюче-смазочным материалам (ГСМ) ;

- по себестоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО) ;

- по таре ;

- по себестоимости каждой единицы ;

УЧЕТ ГОТОВОЙ ПРОДУКЦИИ

Единицей бухгалтерского учета готовой продукции является номенклатурный номер.

Готовая продукция при постановке на учет оценивается по учетным (нормативным) ценам.

При выбытии вся готовая продукция оценивается по способу средней стоимости , исходя из среднемесячной фактической учетной стоимости (взвешенная оценка, в расчет которой включаются количество и стоимость готовой продукции на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

В бухгалтерской отчетности стоимость остатка готовой продукции отражается по фактической себестоимости .

УЧЕТ ПОКУПНЫХ ТОВАРОВ

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение (в покупных ценах), но без учета дополнительных расходов по их приобретению: ввозные таможенные пошлины и сборы, услуги по таможенному оформлению , транспортные расходы (в случае их возникновения) по заготовке и доставке до складов и др аналогичные расходы по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы), подлежащие отражению на счете 44 «Расходы на продажу».

Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер.

При передаче товаров на продажу и иные цели стоимость всех товаров оценивается по способу средней себестоимости.

Учет транспортно-заготовительных расходов по приобретению товаров (при возникновении указанных операций) ведется на счете 44.1 «Расходы на продажу, Издержки обращения».

РЕЗЕРВ ПОД СНИЖЕНИЕ СТОИМОСТИ МАТЕРИАЛЬНЫХ ЦЕННОСТЕЙ

В случаях, если цена на материально-производственные запасы снизится или они морально устареют, Общество создает Резерв под их обесценение в соответствии с пунктом 3 ПБУ 5/01 .

В бухгалтерской отчетности образованный в конце отчетного периода резерв под снижение стоимости материальных ценностей вычитается из соответствующих статей актива бухгалтерского баланса и отдельно в пассиве баланса не указывается.

ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО И ПРОДАЖУ ПРОДУКЦИИ (РАБОТ УСЛУГ)

Остатки незавершенного производства отражаются по фактической производственной себестоимости , сформированной из стоимости материальных остатков в незавершенном производстве и доли других производственных расходов , рассчитанных пропорционально стоимости данных материальных остатков (включая стоимость остатков полуфабрикатов собственного производства) ; без учета общехозяйственных расходов и расходов на продажу.

Выпуск полуфабрикатов собственного производства оценивался по фактической стоимости израсходованных на их производство сырья и материалов. Расходы на вспомогательные производственные материалы (клепка дубовая), используемые в производстве готовой продукции в течение нескольких отчетных периодов учитывались на счете № 97 «Расходы будущих периодов» и на забалансовом счете 020 «ТМЦ заложенные в емкости», в бухгалтерском балансе отражены в составе оборотных активов по строке 12106.

Общехозяйственные расходы ежемесячно распределяются по видам реализованной продукции (товаров, работ, услуг) пропорционально удельному весу себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг), признаются в себестоимости реализованной продукции (товаров, работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы на продажу (коммерческие расходы), ежемесячно включались в полном объеме в себестоимость реализованной продукции и товаров в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности, распределялись между видами реализованных продукции и товаров пропорционально размеру полученной выручки от реализации.

Остатки незавершенного производства отражались по фактической производственной себестоимости, сформированной из стоимости материальных остатков в незавершенном производстве и доли других производственных расходов, рассчитанных пропорционально стоимости данных материальных остатков (включая стоимость остатков полуфабрикатов собственного производства); без учета общехозяйственных расходов и расходов на продажу.

Выпуск полуфабрикатов собственного производства оценивался по фактической стоимости израсходованных на их производство сырья и материалов. Расходы на вспомогательные производственные материалы (клепка дубовая), используемые в производстве готовой продукции в течение нескольких отчетных периодов учитывались на счете № 97 «Расходы будущих периодов» и на забалансовом счете 020 «ТМЦ заложенные в емкости», в бухгалтерском балансе отражены в составе оборотных активов по строке 12106.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обязательства Общества по предстоящей оплате отпусков являются оценочными.

Оценочное обязательство начисляется на покрытие сумм отпускных выплат работникам и сумм страховых взносов, начисляемых на них в государственные внебюджетные фонды согласно соответствующим Федеральным законам.

Сумма оценочного обязательства рассчитывается исходя из остатка на отчетную дату количества отпускных дней работников и их среднего дневного заработка, принимаемого в расчет при определении отпускных сумм, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Состав и группировка дебиторской и кредиторской задолженностей

Учет дебиторской задолженности ведется по её видам:

- расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженную готовую продукцию (работы, услуги);
- авансы выданные;
- задолженность по финансовым вложениям;
- расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определяется в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.

Кредиторская задолженность включает в себя :

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками,
- задолженность по векселям к уплате,
- задолженность по оплате труда перед персоналом,
- задолженность перед внебюджетными фондами,
- задолженность по налогам и сборам перед бюджетом,
- авансы, полученные от покупателей и заказчиков,
- задолженность по кредитам и займам,
- задолженность прочим кредиторам.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности исходя из срока погашения

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете с подразделением на краткосрочную (срок погашения по условиям договора 12 месяцев и менее после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения по условиям договора более 12 месяцев после отчетной даты).

РЕЗЕРВЫ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

При наличии сомнительной дебиторской задолженности Общество создает Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Суммы отчислений в резерв сомнительных долгов включается в состав прочих расходов на последнее число отчетного периода.

В бухгалтерском балансе сумма резерва сомнительных долгов отдельно не показывается. На нее уменьшается дебиторская задолженность, по которой создан резерв (дополнительные проводки в учете не делаются).

УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО ЗАЕМНЫМ СРЕДСТВАМ

Объект бухгалтерского учета займов и кредитов

Объектом бухгалтерского учета является основная сумма долга по полученному от заимодавца займу или кредиту указанная в договоре.

Классификация займов и кредитов исходя из срока погашения

Кредиторская задолженность по кредитам и займам отражается в бухгалтерском учете Общества с подразделением на краткосрочную (срок погашения по условиям договора 12 месяцев и менее после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения по условиям договора более 12 месяцев после отчетной даты).

Порядок перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную

По мере приближения сроков платежей , Обществом производится перевод долгосрочной задолженности по Займам (Кредитам) полученным в краткосрочную задолженность .

Оценка задолженности по полученным займам и кредитам на конец отчетного периода

Основная сумма полученного Займа (Кредита) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа(кредита) в сумме указанной в договоре.

ПЕРЕСЧЕТ СТОИМОСТИ АКТИВОВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, ценных бумаг (за исключением акций), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на последнее число отчетного периода.

В случае получения аванса, задатка, доходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации на дату получения аванса, задатка (в части, приходящейся на аванс, задаток).

В случае перечисления аванса, задатка, расходы, выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в рубли по официальному курсу ЦБ РФ на дату перечисления аванса, задатка (в части, приходящейся на аванс, задаток).

Справочно : Курсы ЦБ РФ иностранных валют на отчетные даты (в рублях)

Наименование валюты	на 31.12.2018 г	на 31.12.2017 г	на 31.12.2016 г
Доллар США	69,4706	57,6002	60,6569
Евро	79,4605	68,8668	63,6569
Фунты стерлингов	88,2832	77,6739	74,5595

10. Изменений в учетную политику Общества, способных оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств и финансовые результаты Общества в 2018 году не производилось.

11. По результатам проведенной на 31.12.2018г. инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности созданы Резервы по сомнительным долгам:

- покупателей (сч.62)

в сумме + 17,7 тысячи рублей;

-поставщиков и пр. дебиторов (сч.60.2, 76.22)

в сумме + 243,9 тысячи рублей;

ВСЕГО : + 261,7 тысячи рублей;

Списано дебиторской задолженности в 2018 году за счет ранее созданного Резерва сомнительной задолженности : в сумме - 75 858,3 тысяч рублей ;

Восстановлено Резерва в связи с погашением дебиторской задолженности, признанной ранее сомнительной : в сумме - 1 235,4 тысяч рублей;

Остаток Резерва сомнительной задолженности на 31.12.2018г. составил : 1 291,1 тысяч рублей.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей и под обесценение активов в 2018 году создан в размере 0,6 тыс.рублей.

Остаток Резерва под снижение стоимости материальных ценностей на 31.12.2018г. составил : 178,3 тысяч рублей.

На основании проведенной на 31.12.2018 г. инвентаризации Резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, остаток указанного резерва на 31.12.2018 г. составил 23 199 тыс. рублей.

Сопоставимые данные за предыдущий 2017 год:

Созданы Резервы по сомнительным долгам:

- покупателей (сч.62)

в сумме 622 тысячи рублей;

-поставщиков (сч.60.2)

в сумме 678 тысяч рублей;

-прочих дебиторов и кредиторов (сч.76.5,сч.76.22) в сумме 562 тысячи рублей

ВСЕГО : 1 862 тысячи рублей.

Созданы Резервы под снижение стоимости материальных ценностей и под обесценение активов в размере 425 тыс.рублей.

Остаток Резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на 31.12.2017 г. - 22 652 тыс. рублей.

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ , включая проценты полученные за 2018 год + 42 994 тысячи рублей :

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ , включая проценты уплаченные за 2018 год - 163 658 тысяч рублей , в том числе :

	2018 год (в тыс. рублей)	2017 год (в тыс. рублей)
Прочие доходы , включая проценты полученные	42 994	136 606
в том числе :		
Проценты полученные	22 085	5 443
Доходы от выбытия прочего имущества и имущественных прав	6 467	5 837
Доходы от продажи основных средств	370	
Доходы от списания кредиторской задолженности	49	38
Курсовые разницы	5 578	122 096
Доходы от продажи иностранной валюты	1 726	1 877
Доходы от уточнения оценочных обязательств по оплате отпусков	3 630	
Доходы от восстановления ранее созданных резервов сомнительных долгов	1 235	
Прочие доходы	1 854	1 315
Прочие расходы , включая проценты уплаченные	163 658	309 393
в том числе :		
Проценты уплаченные	80 013	103 890
Расходы от выбытия основных средств, прочего имущества и реализации имущественных прав	7 279	4 967
Убытки прошлых лет	483	
Уплата вознаграждений за пользование банковскими гарантиями	11 086	28 175
Курсовые разницы	11 438	105 143
Комиссия за покупку валюты	3 335	7 324
Прочие налоги (на имущество, на землю, транспортный)	19 912	20 280
Расходы на проведение социально-культурных мероприятий, социальные нужды, материальную помощь, выплаты работникам и неработающим пенсионерам завода по Коллективному договору	16 051	10 538
Членские взносы в некоммерческие объединения и союзы	2 348	1 660
Услуги банка, включая комиссию за покупку валюты	2 745	3 127
Списание ТМЦ, распространение готовой продукции и ТМЦ в представительских и коммерческих целях	3 008	10 877
Списание брака готовой продукции и ТМЦ	1 014	
Расходы в виде образованных оценочных резервов	2 62	2 286
Прочие расходы	4 682	11 126

В прочие расходы включены расходы по кредитам:

Сумма комиссии за неиспользуемую часть кредитного лимита составила 120 тыс.рублей.

Срок погашения по кредитам в сумме 684 615 тыс.рублей до 31.12.2019 года,
срок погашения по кредитам в сумме 115 386 тыс.рублей до 02.03.2020 года.

13. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ И НАЛОГИ :

(тыс. руб.)

	2018 год	2017 год
ПРИБЫЛЬ ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	606 646	519 111
Условный расход по налогу на прибыль	121 329	103 822
Постоянные налоговые разницы отчетного периода	32 101	39 230
Постоянные налоговые обязательства отчетного (ПНО)	6 420	7 846
Вычитаемые временные разницы, приводящие к формированию отложенных налоговых активов (ОНА)	36 668	455
Восстановление вычитаемых временных разниц (принятие ОНА)	(83 195)	(1 122)
Налогооблагаемые временные разницы, приводящие к возникновению отложенных налоговых обязательств (ОНО)	(849)	(10 323)
Восстановление налогооблагаемых временных разниц отчетного периода (восстановление ОНО)	509	17 035
Всего изменение временных налоговых разниц отчетного периода	(46 867)	6 045
Всего изменение ОНО/ОНА	(9 373)	1 209
ПРИБЫЛЬ НАЛОГООБЛАГАЕМАЯ	591 880	564 386
НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	118 376	112 877
Пени по уплате налогов в бюджет, страховых взносов ,прочие убытки	(2 480)	(1 133)
ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ ОТЧЕТНОГО ПЕРИОДА	476 417	406 310

БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

	2018 год	2017 год
Средневзвешенное количество акций	49 922 203	49 922 203
Базовая прибыль на 1 акцию	9 руб. 54 коп	8 руб. 14 коп

НАЛОГИ:

Налог на прибыль исчислен и распределен к уплате по Бюджетам РФ:

- в Федеральный бюджет по месту нахождения головной организации (г. Москва) - 17 756 тыс. руб.

- в Бюджет Субъекта Федерации по месту нахождения головной организации (г. Москва) - 98 070 тыс. руб.

Всего по месту нахождения Головной организации (г. Москва) - 115 826 тыс. руб.

- в Бюджет Субъекта Федерации (г.Красногорск Моск. обл.) по месту нахождения обособленного подразделения «Склад» - 1 254 тыс. руб.

- в Бюджет Субъекта Федерации по месту нахождения обособленного подразделения «Магазин» - 1 296 тыс. руб.

ВСЕГО Налога на прибыль за 2018 год : - 118 376 тыс. руб.

Общая сумма других налогов, исчисленных к уплате в Бюджет РФ за 2018 год, составила 1 766 605 тысяч рублей ,

в том числе:

- Налог на добавленную стоимость	- 484 576 тыс. рублей
- Акцизы	- 1 262 118 тыс. рублей
- Налог на имущество	- 13 028 тыс. рублей
- Налог на землю	- 6 647 тыс. рублей
- Транспортный налог	- 236 тыс. рублей
ВСЕГО НАЛОГОВ за 2018 год :	1 884 981 тыс. рублей

14. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

1. В течение 2018 года на деятельность Общества могли оказывать влияние следующие аффилированные лица :

Полное наименование юридического или физического лица	Основание
Гончаров Василий Валерьевич	Осуществляет полномочия генерального директора и Председателя Правления Акционерного Общества, Член Совета директоров
Нисимов Артур Александрович	Член Совета директоров (с 28.06.2018г. по настоящее время)
Нашхунов Шабатай Манахимович	Член Совета директоров
Селезнева Наталья Валерьевна	Член Совета директоров
Урман Александр Семенович	Член Совета директоров (по 28.06.2018 г.)
Ягудаев Михаил Давидович	Член Совета директоров
Гилядов Юрий Гилядович	Член Совета директоров (с 30.06.2017г.)
Ягудаев Давид Мушаилович	Член Совета директоров, доля в уставном капитале: -88,46%
ООО «Евротрейд»	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов , приходящихся на доли данного юридического лица

ДОЧЕРНИЕ И ЗАВИСИМЫЕ ПРЕДПРИЯТИЯ

АО «МВКЗ «КиН» имеет доли в уставных капиталах других компаний :

№ п/п	Наименование организации	доля в УК, количество акций
1.	ООО «Евротрейд» ,125445,г. Москва, Ленинградское шоссе, дом 67 , этаж 2, помещение IV, км. 7 , ИНН 7722627107	100 %

1. ОАО «МВКЗ «КиН»» в 2017- 2018 годах осуществляло операции со связанными сторонами (аффилированными лицами):

- ООО «Евротрейд» (-100 % дочернее предприятие) (Юр. адрес: 125445, г.Москва, Ленинградское шоссе, дом 67,эт.2, пом.1V,ком.7, ИНН 7722627107 /774301001) :

в 2018 году:

(в тыс. руб.)

Дата договора	№ договора	Вид договора	Реализовано алкогольной продукции и товаров, прочих ТМЦ и услуг Обществу	Реализовано алкогольной продукции и оказано услуг Обществом	Зачет встречных требований	Кредиторская задолженность Общества	Дебиторская задолженность перед Обществом
07.10.2013	50/0/179	Купли-продажи товаров	3 172		3 172		
13.07.2011	79	Купли-продажи продукции		4 751 336	2 670		1 288 951
26.01.2017	14	Договор аренды			663		
01.05.2017	122	Договор аренды		42	42		
01.06.2018	87/1	Договор аренды		1 138	324		
26.12.2017	234	Договор аренды		1 171	248		
01.04.2018	72	Договор аренды		130	29		
01.06.2018	88/1	Договор аренды		522	148		
04.12.2017	215	Договор Аренды камина	1		1		
01.11.2017	226	Договор аренды самоходных машин	910		910		
ВСЕГО			4 083	4 754 339	8 207		1 288 951

в 2017 году:

(в тыс. руб.)

Дата договора	№ договора	Вид договора	Реализовано алкогольной продукции и товаров, прочих ТМЦ и услуг Обществу	Реализовано алкогольной продукции и оказано услуг Обществом	Зачет встречных требований	Кредиторская задолженность Общества	Дебиторская задолженность перед Обществом
07.10.2013	50/0/179	Купли-продажи товаров	11 248	76	11 324		
13.07.2011	79	Купли-продажи продукции	5 753	4 739 507	20 337		1 060 281

Дата договора	№ договора	Вид договора	Реализовано алкогольной продукции и товаров, прочих ТМЦ и услуг Обществу	Реализовано алкогольной продукции и оказано услуг Обществом	Зачет встречных требований	Кредиторская задолженность Общества	Дебиторская задолженность перед Обществом
15.08.2017	145	Купли продажи оргтехники	20		20		
26.01.2017	14	Договор аренды		2 591	1 928		663
01.05.2017	122	Договор аренды		116	116		
01.06.2016	107	Договор аренды		56	56		
26.02.2016	43	Договор аренды		194	194		
26.12.2017	234	Договор аренды		46	46		
07.09.2016	162	Купли-продажи ТМЦ		21	21		
04.12.2017	215	Аренда камина	2		2		
ВСЕГО			17 023	4 742 607	34 044		1 060 944

Оплата взаимных поставок, оказанных услуг в рамках заключенных договоров в денежном выражении :

	(тыс.руб.)	
	2017	2018
Оплата ООО «Евротрейд» в адрес АО «МВКЗ»КиН»	4 741 700	4 522 250
Оплата АО «МВКЗ»КиН» в адрес ООО «Евротрейд»	-	-

2. В 2018 году операций со связанными сторонами, по которым имелись бы отклонения в ценообразовании, являющиеся существенными, не осуществлялось.
3. Размер вознаграждений, начисленных к выплате основному управленческому персоналу, включая начисленные на них обязательные платежи во внебюджетные фонды РФ :

	(тыс. руб.)	
	2018 год	2017 год
Начисление заработной платы	11 562,8	14 749,6
Начисление отпускных	1 162,3	1 646,3
Обязательные платежи во внебюджетные фонды	2 687,7	3 403,8
Всего	15 412,8	19 799,7

15. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У Общества не существует условных обязательств и активов, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2018 год и требовали бы раскрытия дополнительной информации в ней.

16. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Обществом создается Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков (связанный с обязанностью Общества оплатить отпуска работникам) так как существует неопределенность в сумме данного оценочного обязательства и сроках его погашения.

Остаток указанного резерва на 31.12.2018 г. составил 23 199 тыс. рублей, ожидаемый срок погашения – в течение 2019 года.

17. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ

Обеспечения обязательств и платежей полученные на 31.12.2018 г. у Общества отсутствуют.

18. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ВЫДАННЫЕ

1. В обеспечение исполнения обязательств АО «МВКЗ «КиН» по Кредитным соглашениям № 01619/МР от 16.11.2016 года, № 01739/МР от 03.03.2017 года, № 01740/МР от 03.03.2017 года, № 01741/МР от 03.03.2017 года на открытие кредитных линий с банком Банк ВТБ (ПАО) в пользу залогодержателя Банк ВТБ (ПАО) передано в залог имущество:

- По Договору залога оборудования № 01619/МР-До31 от 30.12.2016 года, № 01739/МР-До31 от 03.03.2017 года – оборудование на сумму залога 40 593 тыс. рублей;

Балансовая стоимость заложенного оборудования составляет 18 592 тыс. рублей.

- По Договору залога транспортных средств № 01619/МР-До32 от 30.12.2016 г., № 01739/МР-До32 от 03.03.2017 года, – транспортные средства на сумму залога 5 112 тыс. рублей;

Балансовая стоимость заложенных транспортных средств составляет 2 699 тыс. рублей.

- По Договору об ипотеке нежилых помещений и земельного участка со всеми возведенными и возводимыми (создаваемыми) на нем объектами недвижимости № 01739/МР-ДИ от 03.03.2017 года – нежилые помещения и земельный участок на сумму залога 1 179 097 тыс. рублей;

Балансовая стоимость заложенных нежилых помещений и земельного участка составляет 590 806 тыс. рублей.

ИТОГО на 31.12.2018 года Общество имеет заложенного имущества на сумму залога 1 224 802 тыс. рублей в обеспечение обязательств по Кредитным соглашениям № 01619/МР от 16.11.2016 года, № 01739/МР от 03.03.2017 года, № 01740/МР от 03.03.2017 года, № 01741/МР от 03.03.2017 года и 03.03.2017 года с банком Банк ВТБ (ПАО), задолженность по которым на 31.12.2018 год всего составляет 800 000 тыс. рублей.

2. В обеспечения исполнения обязательств ООО «Евротрейд» перед Банком ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 01744/МР на открытие кредитной линии от 27.04.2017 года с банком Банк ВТБ (ПАО) в пользу залогодержателя Банк ВТБ (ПАО) передано в залог имущество:

- По Договору залога оборудования № 01744/МР-До31 от 27.04.2017 года – оборудование на сумму 37 641 тыс.;

Балансовая стоимость заложенного оборудования составляет 18 592 тыс. рублей.

- По Договору залога транспортных средств № 01744/МР-До32 от 27.04.2017 года – транспортные на сумму 4 822 тыс. рублей;

Балансовая стоимость заложенных транспортных средств составляет 2 699 тыс. рублей.

- По Договору об ипотеке нежилых помещений и земельного участка со всеми возведенными и возводимыми (создаваемыми) на нем объектами недвижимости № 01744/МР-ДИ от 27.04.2017 года – нежилые помещения и земельный участок на сумму 1 179 097 тыс. рублей;

Балансовая стоимость заложенных нежилых помещений и земельного участка составляет 590 806 тыс. рублей.

В обеспечения исполнения обязательств ООО «Евротрейд» перед Банком ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 01744/МР от 27.04.2017 года заключен Договор поручительства № 01744/МР-ДП1 от 27.04.2017 года с Банком ВТБ (ПАО) на сумму 239 000 тыс. рублей сроком действия до 26.04.2023 года.

Задолженность ООО «Евротрейд» перед Банком ВТБ (ПАО) по Кредитному соглашению № 01744/МР от 27.04.2017 года на 31.12.2018 год полностью погашена.

ВСЕГО на 31.12.2018 года Общество имеет выданных обеспечений обязательств в виде заложенного имущества и договора поручительства на сумму 1 463 802 тыс. рублей.

ВСЕГО на 31.12.2018 года балансовая стоимость заложенного имущества составляет 612 097 тыс. рублей.

Обременения : Не распоряжаться Предметом залога без предварительного письменного согласия залогодержателя (Банк ВТБ (ПАО), в том числе не передавать во временное владение и пользование другим лицам ,не заключать договоры аренды , не передавать в залог ,не обременять иным образом.

19. СОСТАВ АРЕНДУЕМОГО ИМУЩЕСТВА

АО «МВКЗ «КиН» использовало в 2018 году в производственной деятельности ряд офисных и производственных помещений на условиях Договоров аренды у ООО «Инторс» ИНН 7713731415, КПП 771301001, юр.адрес : 127550, г.Москва, ул.Прянишникова, дом 19-А, стр. 1:

- 1) Помещение площадью 50,9 кв. метра расположенное в нежилом здании свинарника по адресу: Московская обл. , Красногорский район, поселок Нахабино ,улица Институтская, дом 1, по Договорам аренды недвижимого имущества (Нежилых помещений) № 76 от 01.10.2017 года (до 31 августа 2018 года), № 97 от 01.09.2018 года ;
- 2) Помещение площадью 126,85 кв. метра Этаж 1, помещение 1 , по адресу: Московская обл., Красногорский район, поселок Нахабино ,улица Институтская, дом 1 по Договорам аренды недвижимого имущества (Нежилых помещений) № 75 от 01.10.2017 года (до 31 августа 2018 года), № 98 от 01.09.2018 года;
- 3) Помещение площадью 1187 кв. метра Этаж 1, литера 2Б , 1403 кв.метра литера 2Б Этаж по адресу: Московская обл. ,Красногорский район, поселок Нахабино ,улица Институтская, дом 1, по Договору аренды недвижимого имущества (Нежилых помещений) № 183 от 16.12 2014 года.

20. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

		(в тыс. рублей)	
		2018 год	2017 год
Строка 4119	Прочие поступления, всего	176 401	14 137
	в т.ч.:		
	Положительный денежный поток по акцизам в составе поступлений от покупателей и платежей в Бюджет РФ	163 232	
Строка 4129	Прочие платежи, всего	(66 813)	(182 253)
	в т.ч.:		
	Отрицательный денежный поток по НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков , платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в Бюджет РФ	(51 928)	(129 825)
	Отрицательный денежный поток по акцизам в составе поступлений от покупателей и платежей в Бюджет РФ		(31 121)

21. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, имевшие место до даты составления отчетности ,требующие внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2018 год или раскрытия в ней дополнительной информации, отсутствуют.

На внеочередном Общем собрании акционеров Общества 04.02.2019г. принято решение о направлении из нераспределенной прибыли АО «МВКЗ «КиН» за 2003,2004,2005,2006,2007,2008,2009,2010 годы денежных средств в общей сумме 334 478 760 рублей 10 копеек на выплату дивидендов , что составляет 6 (шесть) рублей 70 (семьдесят) копеек на одну обыкновенную акцию АО «МВКЗ «КиН» номинальной стоимостью 3 (три) рубля.

06 марта 2019 года Советом директоров АО «МВКЗ «КиН» принято решение : « Рекомендовать внеочередному Общему собранию акционеров АО «МВКЗ «КиН» принять решение о направлении из нераспределенной прибыли за 2002г, 2010г.,2011г.,2012 г.- 244 618 794,70 рублей на выплату дивидендов, что составит 4 (четыре) рубля 90 копеек на одну обыкновенную акцию АО «МВКЗ «КиН»» номинальной стоимостью 3 (три) рубля»

22. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет никаких планов прекращения основной финансово-хозяйственной деятельности .

23. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

На 31.12.2018 г. не существует права изъятия активов Общества за долги.

Не существует и не предвидится предъявления Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год.

Руководитель АО «МВКЗ «КиН»
Генеральный директор



Гончаров В.В.

27. 02. 2019г.

М.М.М.М.

**Приложение к Пояснениям 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	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
					Выбыло		Убыток от обесценения	Пересценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	19 787	(8 390)	227	(31)	31	(3 128)	-	-	-	19 983	(11 487)
	5110	за 2017 г.	16 706	(6 189)	3 609	(528)	329	(2 530)	-	-	-	19 787	(8 390)
в том числе: права на патенты	5101	за 2018 г.	7 275	(2 575)	52	-	-	(967)	-	-	-	7 327	(3 542)
	5111	за 2017 г.	4 279	(2 263)	2 996	-	-	(323)	-	-	-	7 275	(2 575)
права на товарный знак	5102	за 2018 г.	12 487	(5 794)	175	(31)	31	(2 159)	-	-	-	12 631	(7 922)
	5112	за 2017 г.	12 402	(3 917)	613	(528)	329	(2 206)	-	-	-	12 487	(5 794)
права на объекты природопользования	5103	за 2018 г.	25	(21)	-	-	-	(2)	-	-	-	25	(23)
	5113	за 2017 г.	25	(19)	-	-	-	(1)	-	-	-	25	(21)
прочие нематериальные активы	5104	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	3 311	3 311	-
в том числе:				
права на товарные знаки	5131	1 501	1 501	-
права на патенты	5132	1 810	1 810	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	

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 2018 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	178	167	118	227	-
	5190	за 2017 г.	3 440	412	65	3 609	178
в том числе:	5181	за 2018 г.	178	167	118	227	-
	5191	за 2017 г.	431	360	-	613	178
права на патенты	5182	за 2018 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2017 г.	3 009	52	65	2 996	-



Руководитель

(подпись)

27 февраля 2019 г.

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018 г.	5 841	18 424	-	19 023	5 242
	5250	за 2017 г.	759	20 804	-	15 722	5 841
в том числе:							
	5241	за 2018 г.	535	-	-	-	535
строительство объектов основных средств	5251	за 2017 г.	535	-	-	-	535
	5242	за 2018 г.	5 305	18 424	-	19 023	4 705
приобретение отдельных объектов основных средств	5252	за 2017 г.	223	20 804	-	15 722	5 305

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 563	1 108
в том числе:			
машины и оборудование	5261	1 456	924
здания	5262	-	-
транспортные средства	5263	49	40
сооружения	5264	58	144
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	30	38	17
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	70	187	356
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 643	2 804	2 804
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	612 097	629 233	45 705
	5287	-	-	-



Гончаров Василий
Валерьевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 февраля 2019 г.

Минин

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Гончаров Василий
Валерьевич
(подпись)

Руководитель

27 февраля 2019 г.

(Handwritten signature)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего:	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	510 562
в том числе:	5445	-	-	510 562
готовая продукция	5446	-	-	510 562
	5447	-	-	-



Руководитель

Гончаров Василий
Валерьевич

(подпись)

27 февраля 2019 г.

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 резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление		погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
						примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	слисания на финансовый результат		восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	1 378 998	(78 123)	9 501 227	-	(9 378 062)	(73)	1 235	-	-	-	-	1 502 060	(1 291)
	5530	за 2017 г.	1 354 248	(76 262)	9 687 959	-	(9 682 921)	(288)	-	-	-	-	-	1 378 998	(78 123)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	1 067 453	(4 881)	4 758 698	-	(4 534 902)	-	562	-	-	-	-	1 251 249	(78)
	5531	за 2017 г.	1 084 929	(4 359)	4 749 911	-	(4 767 367)	-	-	-	-	-	-	1 067 453	(4 981)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	229 691	(1 215)	355 642	-	(382 260)	-	866	-	-	-	-	203 073	(582)
	5532	за 2017 г.	189 925	(537)	502 591	-	(462 600)	(135)	-	-	-	-	-	229 691	(1 215)
Прочая	5513	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2018 г.	360	-	2 729 206	-	(2 728 202)	(73)	-	-	X	X	-	1 291	-
	5534	за 2017 г.	415	-	3 198 157	-	(3 198 212)	-	-	-	X	X	-	360	-
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5515	за 2018 г.	1 432	-	75 480	-	(75 804)	-	-	-	X	X	-	1 308	-
	5535	за 2017 г.	1 337	-	89 360	-	(89 285)	-	-	-	X	X	-	1 432	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2018 г.	-	-	977	-	(972)	-	-	-	X	X	-	5	-
	5536	за 2017 г.	-	-	738	-	(738)	-	-	-	X	X	-	-	-
расчеты с работниками по оплате труда	5517	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5537	за 2017 г.	-	-	256 889	-	(256 889)	-	-	-	X	X	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5518	за 2018 г.	80 058	(71 927)	1 578 620	-	(1 653 545)	-	7	-	X	X	-	5 131	(631)
	5538	за 2017 г.	77 604	(71 366)	887 656	-	(885 063)	(153)	-	-	X	X	-	80 058	(71 927)
расчеты с подотчетными лицами	5519	за 2018 г.	6	-	2 604	-	(2 607)	-	-	-	X	X	-	3	-
	5539	за 2017 г.	38	-	2 715	-	(2 747)	-	-	-	X	X	-	6	-
Итого	5500	за 2018 г.	1 378 998	(78 123)	9 501 227	-	(9 378 062)	(73)	1 235	X	X	X	-	1 502 060	(1 291)
	5520	за 2017 г.	1 354 248	(76 262)	9 687 959	-	(9 682 921)	(288)	-	X	X	X	-	1 378 998	(78 123)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 261	78 123	-	-	76 282	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	78	4 981	-	-	4 350	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	562	1 215	-	-	964	-
прочая	5543	631	71 928	-	-	70 930	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из кредитной задолженности	перевод из дебиторской задолженности	перевод из долгосрочной кредиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление	погашение	списание на финансовый результат	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	958 480	-	-	-	-	-	-	-	115 385
	5571	за 2017 г.	250 000	708 480	-	-	-	-	-	-	958 480
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	958 480	-	-	-	-	-	-	-	115 385
	5572	за 2017 г.	250 000	708 480	-	-	-	-	-	-	958 480
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	373 862	5 930 722	(5 848 257)	(122)	-	-	-	-	1 140 820
	5580	за 2017 г.	1 353 347	5 720 784	(6 700 231)	(38)	-	-	-	-	373 862
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	91 713	857 330	(607 685)	(40)	-	-	-	-	41 009
	5581	за 2017 г.	128 826	1 204 784	(1 241 859)	(38)	-	-	-	-	91 713
авансы полученные	5562	за 2018 г.	4	148	(149)	-	-	-	-	-	3
	5582	за 2017 г.	-	192	(188)	-	-	-	-	-	4
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	208 568	2 937 929	(2 903 805)	(73)	-	-	-	-	402 617
	5583	за 2017 г.	413 297	3 267 565	(3 432 286)	-	-	-	-	-	268 566
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	684 615
	5584	за 2017 г.	400 000	-	(400 000)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	327 123	-	(327 123)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	6 765	1 782 459	(1 762 144)	-	-	-	-	-	7 089
	5586	за 2017 г.	7 658	884 342	(865 235)	-	-	-	-	-	6 765
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2018 г.	-	272 841	(272 841)	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	256 889	(256 889)	-	-	-	-	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5568	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2017 г.	17	-	(17)	-	-	-	-	-	-
проценты по предоставленным долгосрочным кредитам	5569	за 2018 г.	6 814	74 519	(81 333)	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2017 г.	2 131	81 964	(77 261)	-	-	-	-	-	6 814

[illegible]

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего:	5590	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-
	5593	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

27 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 307 720	1 288 950
Расходы на оплату труда	5620	252 689	237 719
Отчисления на социальные нужды	5630	71 499	66 180
Амортизация	5640	31 789	33 551
Прочие затраты	5650	73 395	68 733
Итого по элементам	5660	1 737 093	1 695 133
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	69 024	149 037
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 806 117	1 844 170



Руководитель

Гончаров Валерий
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

27 февраля 2019 г.

А.В. Гончаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	22 652	29 739	(29 192)	-	23 199
	5702	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

27 февраля 2019 г.

М.М.М.М.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801				
Выданные - всего	5810	1 463 802	1 463 802	556 067
в том числе:				
залог	5811	1 224 802	1 224 802	556 067



Гончаров Василий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

27 февраля 2019 г.

М.И. Гончаров

Прошито и скреплено печатью
53 (пятьдесят три)
листов.

