

**Акционерное общество
«Железобетон-5»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2018г.**

г.Хабаровск

13 февраля 2019г.

I. Общие сведения.

1.1 Информация об организации

Полное наименование: Акционерное общество «Железобетон-5».

Сокращенное наименование: АО «Железобетон-5», далее по тексту настоящих пояснений – Общество.

ИНН/КПП 2724006226\272401001.

ОГРН организации 1022701287905.

Адрес в Российской Федерации 680032, г. Хабаровск, ул. Целинная, 2в.

Тел. (4212)47-92-83.

Адрес эл. почты: gbi5@mail.ru

Реестродержатель: ООО «Реестр-РН» Хабаровский филиал (г.Хабаровск, ул. Шеронова, 123 тел.(4212)32-88-30.

Аудиторская компания: ООО «Форест-Аудит» ИНН 2721207742 \ 272101001.
680000 г.Хабаровск, ул. Комсомольская, 104.

Бухгалтерская отчетность сформирована на основе нормативных актов, действующих в Российской Федерации, с использованием концепции общего назначения в составе бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, отчета о движении денежных средств за 2018 год, отчета об изменениях капитала за 2018 год и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

1.2. Сведения о расчетных счетах

Банк	№ расчетного счета	БИК банка	Корр.счет банка	Вид счета
Филиал Дальневосточный ПАО «ФК Открытие»	40702810908280001232	040813704	30101810908130000704	Руб.
Дальневосточный банк ПАО Сбербанк г.Хабаровск	40702810270000104673	040813608	30101810600000000608	Руб.
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г.Хабаровске	40702810802000006444	040813727	30101810400000000727	Руб.
Дальневосточный банк ПАО Сбербанк г.Хабаровск	40702810070000022010	040813608	30101810600000000608	юань
Дальневосточный банк ПАО Сбербанк г.Хабаровск	40702156570000002401	040813608	30101810600000000608	Доллары США

1.3. Сведения о Совете директоров

Председатель	Ни Андрей Григорьевич	Финансовый директор АО «Железобетон-5», акционер
Член Совета директоров	Ни Григорий Петрович	Индивидуальный предприниматель, акционер
Член Совета директоров	Фан Виталий Субогиевич	Генеральный директор АО «Железобетон-5»
Член Совета директоров	Бедретдинов Николай Анатольевич	Зам. Генерального директора АО «Железобетон-5»
Член Совета директоров	Халевин Михаил Евгеньевич	Директор ООО «Август»

1.4. Сведения о ревизионной комиссии

Председатель	Хатин Дмитрий Николаевич	Коммерческий директор
Член комиссии	Чиркова Наталья Сергеевна	Начальник финансового отдела
Член комиссии	Халепа Елена Владимировна	Менеджер отдела сбыта

1.5. Сведения об исполнительном органе

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Фан Виталий Субогиевич (ИНН 272511523572), действующий на основании решения Совета директоров от 03.11.2017 г.

Главный бухгалтер Чепухалина Татьяна Михайловна (ИНН 272326092392), действующая на основании приказа №200 от 16.08.2007г.

1.6. Прочие сведения

Среднегодовая численность работников за отчетный период 134 человека.

В составе общества нет обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

1.7. Структура акционерного капитала

№ п/п	Акционер	Кол-во акций, шт.	Доля, %
	Уставный капитал, всего	60 230	100,00
В том числе:			
1	ОАО «Империал»	1 900	3,15
2	Ни Андрей Григорьевич	43 851	72,81
3	Ни Григорий Петрович	553	0,92
4	Иванова Жанна Николаевна	703	1,18
5	Физические лица (57 чел)	13 223	21,94

Размер уставного капитала организации 4 035 410,00 руб.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом :

1-ый выпуск- 60230 обыкновенных именных акций номиналом 0,10 руб.

2-ой выпуск (конвертация акций) – 60230 обыкновенных именных акций номиналом 67,00 руб. (Распоряжение Регионального отделения ФКЦБ в ДФО от 10.11.2004г. №631-р)

II. Учетная политика предприятия.

2.1. Учетная политика по бухгалтерскому учету.

Учетная политика в целях бухгалтерского учета сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации нормативных документов:

- Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 №106н,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. №34н),
- иных нормативно-правовых актов в области бухгалтерского учета.

Учетная политика на 2018 год утверждена приказом б/н от 25 декабря 2017г. Учетной политикой на 2018г. определено следующее.

2.1.1. Основные средства

Учет основных средств (далее ОС) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Сроки полезного использования ОС определяются в соответствии с Классификацией ОС, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. По объектам, бывшим в употреблении иными собственниками, срок полезного использования определяется техническими службами завода (отдел главного механика, отдел главного энергетика).

Активы производственного назначения со сроком службы более 1 года и стоимостью до 40 тыс. руб. учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Затраты на осуществление всех видов ремонта ОС включаются в расходы по обычным видам деятельности. Ремонтный фонд не создается.

Переоценка основных средств не производится.

2.1.2. Материально-производственные запасы

Приобретение сырья и материалов учитывается на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости, в которую включаются суммы, уплаченные в соответствии с договором, таможенные пошлины, затраты на заготовку и доставку материалов (ТЗР). Учет материалов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. В случае снижения стоимости материалов создается резерв под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается, если на отчетную дату их рыночная стоимость соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Готовая продукция учитывается по нормативной (плановой) производственной себестоимости. Отклонения фактической себестоимости от плановой учитывается на счете 40 «Выпуск продукции».

2.1.3. Незавершенное строительство

К вложениям во внеоборотные активы (незавершенное строительство) относятся затраты на строительство, приобретение оборудования, транспортных средств, а также на прочие капитальные работы и затраты.

2.1.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» (Приказ Минфина РФ от 10.12.2002г. №126н).

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в разрезе долгосрочных (свыше 1 года) и краткосрочных (от 3-х месяцев до 1 года) финансовых вложений в зависимости от срока обращения, а также по их видам.

Беспроцентные займы, предоставленные юридическим и физическим лицам, к финансовыми вложениями не относятся, учитываются на счете 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами».

2.1.5. Порядок создания резервов.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- на предстоящую оплату отпусков работников.

Резерв на предстоящую оплату отпусков создается ежегодно по состоянию на 31 декабря после проведения инвентаризации неиспользованных дней отпуска. Резерв определяется по каждому работнику как произведение средней заработной платы на количество неиспользованных дней отпуска. В резерв включаются суммы страховых взносов в размере 31,5%.

- резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается на основании инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец года. Величина резерва является оценочным значением и определяется в зависимости от платежеспособности должника и вероятности полного или частичного погашения долга. Резерв создается и учитывается отдельно по каждому сомнительному долгу.

2.1.6. Займы и кредиты.

Задолженность по кредитам и займам относится к краткосрочным, если срок погашения ее не превышает 12 месяцев

2.1.7. Порядок формирования доходов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н)

Доходами по обычным видам деятельности Общества признается выручки от реализации продукции, товаров и оказания услуг. Доходы от обычных видов деятельности сформированы по следующим видам:

- от реализации железобетонных изделий,
- от реализации услуг доставки ЖБИ,
- от реализации металлических изделий (метизов),
- от реализации товаров.

Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду, с продажей ОС и иных активов, учитываются как прочие доходы.

2.1.8. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н).

К расходам по обычным видам деятельности:

- себестоимость реализованной готовой продукции и товаров,
- коммерческие расходы,
- управленческие расходы.

Управленческие (общехозяйственные) расходы учитываются по методу «директ-костинг».

В состав прочих расходов Общества, в том числе, относятся:

- расходы, связанные с получением прочих доходов;
- расходы по доходному выбытию имущества;
- формирование оценочных резервов;
- неустойки, штрафы, пени, списанная безнадежная дебиторская задолженность;
- благотворительные и прочие непроизводственные расходы

2.1.9. Инвентаризация имущества и обязательств.

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н. Инвентаризации подлежат все виды активов и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень активов и обязательств устанавливаются соответствующими организационно-распорядительными документами руководителя. Запасы, дебиторская и кредиторская задолженность подлежат инвентаризации ежегодно, основные средства – один раз в три года.

2.1.10. Уровень существенности при исправлении ошибок.

Под существенным значением понимается влияние более 10% от соответствующего раздела бухгалтерского баланса.

2.2. Учетная политика по налоговому учету.

Учетная политика в целях налогового учета на 2018г. утверждена приказом б/н от 25.12.2017г.

2.2.1. Метод учета доходов и расходов.

Дата получения дохода определяется по методу начисления.

Учет доходов и расходов от реализации ведется в регистрах налогового учета, формируемых бухгалтерской программой.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются внереализационными.

2.2.2. Объекты основных средств.

Под основными средствами понимается имущество со сроком службы свыше 1 года, стоимость которого превышает 100 000 руб. Имущество стоимостью менее 100 тыс. руб. списывается в расходы в момент ввода в эксплуатацию и не признается амортизируемым.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

III. Анализ и оценка структуры баланса и финансовых результатов.

3.1. Основные производственные показатели.

Основные виды деятельности предприятия:

- производство изделий из бетона для использования в строительстве (код по ОКВЭД 23.61)

№ п/п	Наименование показателей	Сумма (без НДС), тыс. руб.
1	Доходы	
	от обычных видов деятельности	
	- от реализации ЖБИ	895 093
	- от реализации услуг (услуги доставки ж/д и автотранспортом, не включенные в стоимость товаров)	7 432
	- от реализации метизов	1 154
	- от реализации товаров	14 064
		917 743
2	Расходы	
	По обычным видам деятельности	
	- себестоимость реализованной готовой продукции	696 441
	- управленческие и общехозяйственные расходы	42 844
	- коммерческие расходы	143 178
		-882 463

3	Прочие доходы	
	- проценты к получению	1 868
	- доходы от реализации прочих активов	329
	- штрафы, пени, неустойки к получению	328
	-доходы от аренды	1 047
	-списанная кредиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности	7
	- курсовые разницы	603
	- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	
	- доходы от продажи валюты	4 100
	- прибыль прошлых лет	5
	-прочие	56
	Всего прочие доходы	8 343
4	Прочие расходы	
	- расходы от выбытия иных активов	167
	- резерв по сомнительным долгам	3 491
	-расходы на расчетно-кассовое обслуживание в банках	507
	- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	1 666
	- курсовая разница	616
	- расходы на покупку валюты	4 308
	- убытки прошлых лет	35
	- госпошлина	47
	-отклонения курса продажи(покупки) от официального курса	366
	- прочие расходы непроизводственного характера	726
5	Всего прочие расходы	-11 929
6	Прибыль до налогообложения	31 693
7	Налог на прибыль	-5 340
	Пени и штрафы	-961
	Чистая прибыль отчетного периода	25 392

Расшифровка затрат по элементам за 2017- 2018г.г. отражена в разделе 8.

В 2018г. наблюдалось снижение выручки от реализации по сравнению с 2017г. на 21 % (917 743 тыс. руб. против 1 163 247 тыс. руб. в 2017г.), производство сборного железобетона сократилось на 8 % (2017г.-34861 куб.м, 2018г.-32290 куб.м.).

Основными покупателями продукции являются заказчики и подрядчики топливно-энергетических объектов, возводимых на Дальнем Востоке.

В таблице представлены данные об основных покупателях продукции в 2018г., их доле в выручке и место поставки продукции.

№ п/п	Покупатель	Доля в выручке, %	Место поставки
1.	Велестрой ООО	10,6	Амурская обл (ст.Усть-Пера, г.Свободный)
2.	ВАЛКОМ ООО	1,0	Самовывоз
3.	Аксесс-А.С.К. ООО	1,3	о.Сахалин (ст.Ноглики)
4.	ВСЭСС ООО	2,3	самовывоз
5.	Гидроэлектромонтаж АО	4,5	Амурская обл. (самовывоз)
6.	ЛЭМ ООО	5,0	Иркутская обл. (ст.Усть-Илимск,ст.Лена, ст.Игирма)
7.	Тутга ООО, ДВ-Строй ООО	3,1	г.Хабаровск
8..	РиМ АО	0,6	Порт Магадан
9.	Петроком ООО	2,5	Ст. Тында
10.	Техноинвест ООО	7,8	(ст.Чуна, ст. Вихоревка)

11.	ТрастАктив ООО	1,5	(ст.Кислый Ключ)
12.	УралСтройНефть ООО	4,2	Амурская обл. (ст.Екатеринославка, ст.Эльбан)
13.	Уралэлектростой ООО	4,8	Амурская обл. (ст.Февральск)
14.	Энергокомплект ООО	12,7	Хабаровский край (ст.Тулучи,ст.Тумнин,Высокогорная)
15.	Энергомост ЭСК ООО	13,6	Амурская обл. ,ЕАО (ст.Таксимо,ст.Тыгда, ст.Серышево, ст.Смидовичи)
16.	Энергостройкомплект ООО	2,5	Ст.Комсомольск-на-Амуре
17.	Энергосетьстрой СП ООО	1,8	Амурская обл (ст.Кислый Ключ)
	Прочие	20,2	
	ИТОГО	100	

3.2. Расшифровка отдельных показателей отчетности общества

3.2.1. Внеоборотные активы

Предприятие не имеет на балансе нематериальные активы, расходов на НИОКР нет.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев. Амортизация начисляется линейным способом по нормам исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам,
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса,
- объектам стоимостью меньше 40 тыс. руб., которые учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на себестоимость по мере отпуска в эксплуатацию.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

В 2018г. при межевании участка было выявлено наложение границ с соседним участком. Также при проектировании выявлено, что планируемое строительство нового цеха горячего оцинкования частично займет территорию другого собственника. По договору о перераспределении земельных участков площадь его увеличилась (с 68210 кв.м до 70177 кв.м) Стоимость определена 5458736,45 руб. Присвоен новый кадастровый номер.

Расшифровка движения основных средств и незавершенных капитальных вложений отражена в разделе 5.

3.2.2. Материально-производственные запасы.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Списание в производство осуществляется по средней себестоимости.

Существенное увеличение материалов связано с приобретением цинка в объеме более 300 т на сумму 59973 тыс.руб. для нужд нового производства.

В разделе 6 отражено наличие и движение запасов в течение 2017-2018 г.г.

3.2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлена в разделе 7.1.

Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (стр.12301 Баланса) отражена за вычетом НДС по авансам выданным, предъявленным в отчетном периоде к возмещению (2507 тыс. руб.). Расшифровка дебиторов с удельной долей более 5 % в общей сумме задолженности отражена в следующей таблице:

№ п/п	Дебитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Доля, %
Покупатели и заказчики			
1.	Велесстрой ООО	15 123,58	21,2

2.	ДТЭН ООО	5 580,83	7,8
3.	Петроком ООО	21 190,24	29,8
4.	Техноинвест ООО	5 282,03	7,4
5.	ЭСК Энергомост ООО	6 931,62	9,7
6.	Энергокомплект ООО	10 055,88	14,1
7.	Прочие	7 070,80	10,0
	Итого	71 234,98	100,0
Поставщики и подрядчики			
1.	ЖБИ Металл Трейд ООО	13 430,40	30,5
2.	Завод ЖБИ-5 ООО	14 629,88	33,3
2.	ПГ Востокстрой ООО	6 000,00	13,6
3.	Прочие	9 925,5	22,6
	Итого	43 985,78	100,0

Дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками (стр.12301 Баланса) отражена за вычетом НДС по авансам выданным, предъявленным в отчетном периоде к возмещению.

Предоплата (аванс) по ООО «ЖБИ МеталлТрейд» была произведена для оплаты металлопроката (поставки в январе 2019г.)

По ООО «Завод ЖБИ-5» авансовые платежи произведены в рамках договора аренды автотранспорта. В дальнейшем были направлены на финансирование будущей газификации предприятия.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (стр.12301 Баланса) и по расчетам с поставщиками и подрядчиками (стр.12301) отражена с учетом сформированного резерва по сомнительным долгам в сумме 3 491 тыс. руб.

Должник	Срок погашения	Сумма задолженности	Вероятность погашения, критерии отнесения задолженности к сомнительной	Резерв, руб.
ООО «Рус-Строй» ИНН 2540156944 (покупатель)	Июнь 2016г.	1 305 326,84	0% - изменение юридического адреса -назначение нового руководителя -имеется исп.лист	1 305 326,84
НПАО «Рустех Монтаж» ИНН 7708003788 (покупатель)	Октябрь 2016г.	1 885 779,60	0% - изменение юридического адреса - имеется исп. Лист	1 885 779,60
ООО «Земстройсервис» ИНН 2723061295 (подрядчик)	Август 2017г.	300 000,00	0 % Отчетность в налоговые органы не сдается	300 000,00
Итого				3 491 106,44

В строку 12305 Баланса «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» включены расчеты по предоставленным беспроцентным займам. Все займы выданы сроком на 3 года. Просроченных займов нет. Расшифровка займов выданных представлена в следующей таблице:

Заемщик	Основание	Сумма долга,руб.
Завод ЖБИ-5 ООО	Договор займа от	5 730 000,00

	30.06.2017г.	
	Договор займа от 07.12.2017г	4 840 000,00
	Договор займа от 20.04.2018г	2 450 000,00
Первый оконный завод ООО	Договор займа от 05.09.2016г	500 000,00
	Договор займа от 07.12.2016г	4 000 000,00
	Договор займа от 22.11.2018г	3 000 000,00
Строительный двор ООО	Договор займа от 12.10.2016г	3 000 000,00
	Договор займа от 05.06.2018г	300 000,00
ИТОГО		23 820 000,00

Расшифровка кредиторов с удельной долей более 5 % в общей сумме задолженности отражена в следующей таблице:

№ п/п	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб	Доля, %
Покупатели и заказчики			
1	Агис Хабаровск ООО	4 768,45	5,6
2	Ассоциация строителей АЯМ ООО	6 751,75	8,0
3	ВЭСС ООО	9 520,30	11,2
4	Градъ Сервис ООО	14 731,13	17,4
5	Трастактив ООО	4 685,52	5,5
6	Тугга ООО	13 036,22	15,4
7	УралЭлектрострой ООО	23 799,36	28,1
8	Прочие	7 529,31	8,8
	Итого	84 822,04	100,0
Поставщики и подрядчики			
1	Ни А.Г. Индивидуальный предприниматель	208 403,1	78,5
2	прочие	57 153,9	21,5
	итого	265 557,0	100

Кредиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (стр.15202 Баланса) отражена за вычетом НДС по авансам полученным, отраженного в отчетном периоде к уплате в сумме 13 605,64 тыс. руб.

Движение кредиторской задолженности за 2017-2018г.г. представлено в разделе 7.3.

3.2.4. Краткосрочные финансовые вложения и денежные средства.

По состоянию на 31.12.2018г. на депозитных счетах размещено 35 000 000 руб. на срок до 1 месяца (отражено в составе строки 1250 как денежные эквиваленты)

Сумма, руб.	Дата размещения	Дата погашения	Процентная ставка
5 000 000,00	05.12.2018	04.01.2019	5,27
20 000 000,00	07.12.2018	06.01.2019	5,36
5 000 000,00	25.12.2018	24.01.2019	5,49
5 000 000,00	29.12.2018	28.12.2019	5,42
35 000 000,00			

Всего получено за 2018г. процентов по депозитным вкладам -1 867 641,09 руб. (стр.2320 отчета о финансовых результатах)

Денежные средства в кассе на 31.12.2018 г. – 28 976,37 руб.

Денежные средства на расчетных счетах на 31.12.2018 г. всего в сумме 34 514 455,05 руб., в том числе:

- Филиал Дальневосточный ПАО Банка «ФК Открытие» 1 162 700,32 руб.
- Дальневосточный банк ПАО Сбербанк г. Хабаровск 33 351 754,73 руб.

3.2.5. Уставный, добавочный и резервный капиталы.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами в сумме 4 035 410,00 руб. (стр. 1310 бухгалтерского баланса)

В соответствии с уставом Общества создан резервный капитал в размере 5 % уставного капитала 201 770,50 руб. (стр. 13602 бухгалтерского баланса).

Добавочный капитал сформирован за счет прироста стоимости основных средств в результате их переоценки в сумме 12 939 000,00 руб. (стр.1340 бухгалтерского баланса)

IV. Прочие сведения

4.1. Информация о связанных сторонах

4.1.1. Перечень лиц, являвшихся связанными сторонами

№ п/п	ФИО или наименование организации	Должность	Основание для признания лица аффилированным
1.	Ни Андрей Григорьевич	Финансовый директор Общества	Председатель Совета директоров, акционер
2.	Фан Виталий Субогиевич	Генеральный директор Общества	Член Совета директоров
3.	Бедретдинов Николай Анатольевич	Заместитель генерального директора	Член Совета директоров
4.	Ни Григорий Петрович	Индивидуальный предприниматель	Член Совета директоров, акционер
5.	Халевин Михаил Евгеньевич	Генеральный директор ООО «Август»	Член Совета директоров
6.	ОАО «Империал»	Юридическое лицо	акционер

4.1.2. Вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 г. № 07-02-18/01) за 2018г. составили:

Сумма вознаграждения, тыс. руб.	3 729,4
Страховые взносы, тыс. руб.	1 109,6

Выплата долгосрочных вознаграждений не предусмотрена. Дивиденды не начислялись.

4.1.3. Сделки с аффилированными лицами

Обществом на 2018 г. пролонгирован договор аренды земельного участка, недвижимости и оборудования б/н от 01.10.2012 г. с аффилированным лицом Ни А.Г., выступающим в качестве индивидуального предпринимателя. За 2018г. арендные платежи по договору составили 84 000 000,00 руб.

Других сделок с аффилированными лицами не было.

4.2. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не имеет планов по ликвидации, реорганизации в течение ближайших 12 месяцев и намерено продолжать осуществлять хозяйственную деятельность.

4.3. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые бы оказали существенное влияние на финансовое состояние предприятия, не произошло.

4.4. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

4.5. Оценочные обязательства

Сформированы оценочные обязательства в сумме 4 968 тыс. руб. на предстоящие расходы по выплате отпускных, в т.ч. 3 778 тыс. руб.- выплаты в пользу сотрудников, 31,5%-1 189,9 тыс. руб. взносы во внебюджетные фонды. (стр.15401 бухгалтерского баланса).

4.6. Судебные иски

По состоянию на 31.12.2018 имеются следующие незавершенные судебные дела:

4.6.1. Общество выступает ответчиком по исковому заявлению ООО Росстрой (истец) о взыскании долга по договору на выполнение подрядных работ от 14.09.2017 г. в размере 894 477,62 руб. Решением суда первой инстанции от 19.12.2018 г. иск удовлетворен частично в сумме 833 767,62 руб. (в том числе государственная пошлина 19 290,000 руб.). Обществом подана апелляционная жалоба 30.01.2019 г., судебное разбирательство назначено на 28.02.2019 г.

4.6.2. Общество выступает истцом по исковому заявлению от 04.09.2018 г. к ОАО РЖД (ответчик) о взыскании убытков в сумме 406 805,00 руб. Факт причинения убытка и его размер установлены решением АС ХК от 02.10.2015 г. № А73-6576/2015. Решением суда от 17.01.2019 г. иск удовлетворен полностью в сумме 406 805,00 руб. На момент составления отчетности срок подачи апелляционной жалобы не истек.

5. Основные средства
5.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
									Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018г.	288 660	(196 035)	25 222	(814)	-	(17 794)	-	-	-	313 067	(213 829)
	5210	за 2017г.	277 983	(172 095)	12 478	(2 747)	195	(24 135)	-	-	-	288 660	(196 035)
в том числе:													
	5201	за 2018г.	14 260	(12 299)	1 500	-	-	(825)	-	-	-	15 760	(13 124)
5211	за 2017г.	13 973	(11 284)	91	-	-	(1 014)	-	-	-	14 260	(12 299)	
5202	за 2018г.	235 857	(160 755)	16 230	-	-	(15 652)	-	-	-	252 087	(176 407)	
	5212	за 2017г.	225 468	(139 249)	9 640	-	-	(21 506)	-	-	-	235 857	(160 755)
5203	за 2018г.	14 955	(11 703)	-	-	-	(825)	-	-	-	14 955	(12 528)	
	5213	за 2017г.	14 955	(10 856)	-	-	-	(847)	-	-	-	14 955	(11 703)
5204	за 2018г.	5 101	(2 114)	-	-	-	(304)	-	-	-	5 101	(2 419)	
	5214	за 2017г.	5 101	(1 730)	-	-	-	(385)	-	-	-	5 101	(2 114)
5205	за 2018г.	978	(978)	2 034	-	-	-	-	-	-	3 012	(978)	
	5215	за 2017г.	978	(978)	2 747	(2 747)	195	(195)	-	-	-	978	(978)
5206	за 2018г.	16 694	(8 185)	-	-	-	-	-	-	-	16 694	(8 373)	
	5216	за 2017г.	16 694	(7 998)	-	-	-	(188)	-	-	-	16 694	(8 185)
5207	за 2018г.	814	-	5 459	(814)	-	-	-	-	-	5 459	-	
	5217	за 2017г.	814	-	-	-	-	-	-	-	-	814	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5231	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.2. 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 в том числе:	5240	за 2018г.	41 966	92 508	(2 046)	(25 222)	107 206
	5250	за 2017г.	12 485	43 366	(1 407)	(12 478)	41 000
Цех горячего цинкования металла	5241	за 2018г.	91	15 420	-	-	15 511
	5251	за 2017г.	-	91	-	-	91
АРМАТУРНЫЙ ЦЕХ	5242	за 2018г.	3 321	-	-	-	3 321
	5252	за 2017г.	3 321	-	-	-	3 321
СКЛАД ИНЕРТНЫХ	5243	за 2018г.	2 258	-	-	-	2 258
	5253	за 2017г.	2 258	-	-	-	2 258
Оборудование (КНР)	5244	за 2018г.	20 247	48 331	-	-	68 578
	5254	за 2017г.	-	20 247	-	-	20 247
Линия высоковольтная	5245	за 2018г.	-	4 005	-	-	4 005
	5255	за 2017г.	-	-	-	-	-
Оборудование прочее	5246	за 2018г.	16 049	17 259	(2 046)	(17 729)	13 532
	5256	за 2017г.	6 906	20 281	(1 407)	(9 731)	16 049
Транспортные средства	5247	за 2018г.	-	2 034	-	(2 034)	-
	5257	за 2017г.	-	2 747	-	(2 747)	-
Земельные участки	5248	за 2018г.	-	5 459	-	(5 459)	-
	5258	за 2017г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-
	5271	-

5.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	67 337	67 587	67 937
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2018г.	95 271	-	2 591 280	(2 527 331)	-	-	-	-	159 220	-
	5420	за 2017г.	105 782	-	2 938 200	(2 948 711)	-	-	X	-	95 271	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018г.	33 898	-	613 284	(527 107)	-	-	-	1 358	120 075	-
	5421	за 2017г.	23 679	-	633 993	(623 774)	-	-	-	936	33 898	-
Готовая продукция	5402	за 2018г.	50 365	-	601 901	(619 192)	-	-	-	-	33 074	-
	5422	за 2017г.	80 302	-	650 782	(680 719)	-	-	-	-	50 365	-
Товары для перепродажи	5403	за 2018г.	11 008	-	4 272	(9 208)	-	-	-	-	6 072	-
	5423	за 2017г.	1 800	-	15 629	(6 420)	-	-	-	-	11 008	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018г.	-	-	1 228 645	(1 228 645)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2017г.	-	-	1 346 952	(1 346 952)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018г.	-	-	143 178	(143 178)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017г.	-	-	290 845	(290 845)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская и кредиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода							
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из Дебиторской в кредиторскую задолженность			перевод из кредиторской в Дебиторскую задолженность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	129 308	-	104 939	328	(95 855)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138 700
в том числе:	5530	за 2017г.	83 347	-	115 812	-	(69 827)	(24)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 308
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018г.	26 959	-	66 843	26	(22 593)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71 235
Авансы выданные	5512	за 2017г.	65 001	-	23 586	-	(61 628)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 959
	5512	за 2018г.	81 995	-	27 151	-	(67 668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41 478
Прочая	5513	за 2017г.	4 645	-	80 988	-	(3 614)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 995
	5513	за 2018г.	20 354	-	11 005	302	(5 594)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26 067
	5533	за 2017г.	13 701	-	11 238	-	(4 585)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 354
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018г.	129 308	-	104 999	328	(95 855)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	138 780
	5520	за 2017г.	83 347	-	115 812	-	(69 827)	(24)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129 308

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	-	419	-	(419)	-	-	-	-
	5573	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	233 926	167 373	2 711	(61 063)	(7)	X	X	342 940
	5580	за 2017г.	129 958	213 762	587	(109 928)	(453)	-	-	233 926
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	190 544	105 244	447	(30 671)	(7)	-	-	265 557
	5581	за 2017г.	113 925	122 230	340	(45 908)	(43)	-	-	190 544
авансы полученные	5562	за 2018г.	36 243	61 616	-	(26 586)	-	-	-	71 273
	5582	за 2017г.	2 478	36 227	-	(2 364)	(98)	-	-	36 243
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	7 114	508	716	(3 781)	-	-	-	4 557
	5583	за 2017г.	12 663	55 280	245	(61 074)	-	-	-	7 114
кредиты	5564	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017г.	24	-	2	(26)	-	-	-	-
займы	5565	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018г.	25	5	1 547	(25)	-	-	-	1 552
	5586	за 2017г.	868	25	-	(556)	(312)	-	-	25
	5567	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2018г.	233 926	167 373	2 711	(61 063)	(7)	X	X	342 940
	5570	за 2017г.	129 958	213 762	587	(109 928)	(453)	X	X	233 926

8. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	531 192	636 610
Расходы на оплату труда	5620	38 664	33 149
Отчисления на социальные нужды	5630	12 201	10 403
Амортизация	5640	17 794	24 135
Прочие затраты	5650	260 384	414 402
Итого по элементам	5660	860 235	1 118 699
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	22 228	20 729
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	882 463	1 139 428

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

Руководитель _____
(подпись)

Фан Виталий Субогиевич
(расшифровка подписи)

13 февраля 2019 г.

Пронумеровано и пронумеровано

33 (*тридцать три*) листа(ов)

Аудитор ООО «Форест –Аудит»
по доверенности от 15 февраля 2019 г.

О.Е. Антипова

