

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)
за 2018 год

Организация (орган исполнительной власти)	Открытое акционерное общество "Титцефабрика "Рефтинская"	Форма №5 по ОКУД	0710005
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31 12 2018
*Вид деятельности	Сельское хозяйство	по ОКПО	02517552
**Организационно-правовая форма/форма собственности	Сельское хозяйство	ИНН	6603025045
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКВЭД	01.47
		по ОКОПФ/ОКФС	12 2 47 13
		по ОКЕИ	384

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

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость*	убыток от обесценения		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2018 г.	5100	245	(142)	-	-	-	(28)	-	-	-	245	(170)
	за 2017 г.	5110	245	(114)	-	-	-	(28)	-	-	-	245	(142)

1.2. Незаконченные и неформированные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период			На конец периода
			На начало года	Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
			4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 2018 г.	5101	-	-	-	-
	за 2017 г.	5111	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация **	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	пересценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	за 2018 г.	5200	3 792 369	(1 511 171)	139 974	(34 636)	24 134	(248 776)	-	-	3 897 707	(1 735 813)
	за 2017 г.	5210	3 407 427	(1 291 958)	422 357	(37 415)	26 350	(245 563)	-	-	3 792 369	(1 511 171)
Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2018 г.	5201	1 332 403	(163 727)	25 119	(148)	94	(40 438)	-	-	1 357 522	(204 071)
	за 2017 г.	5211	1 196 010	(129 672)	136 393	(0)	0	(34 055)	-	-	1 332 403	(163 727)
Машины и оборудования	за 2018 г.	5202	2 150 034	(1 218 474)	75 758	(1 600)	1 581	(185 952)	-	-	2 224 192	(1 402 845)
	за 2017 г.	5212	1 910 622	(1 038 749)	246 522	(7 110)	6 974	(186 699)	-	-	2 150 034	(1 218 474)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2018 г.	5203	116 940	(82 432)	5 671	(2618)	2618	(7 368)	-	-	119 993	(87 182)
	за 2017 г.	5213	113 939	(74 558)	4 104	(1103)	1054	(8 928)	-	-	116 940	(82 432)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2018 г.	5204	8 339	(6 365)	1 537	(163)	151	(720)	-	-	9 713	(6 934)
	за 2017 г.	5214	8 285	(5 930)	345	(291)	249	(684)	-	-	8 339	(6 365)
Рабочий скот	за 2018 г.	5205		()		()		()	-	-		()
	за 2017 г.	5215		()		()		()	-	-		()
Продуктивный скот	за 2018 г.	5206	84 854	(39 128)	31 889	(30084)	19 667	(14 211)	-	-	86 659	(33 672)
	за 2017 г.	5216	78 772	(42 116)	34 993	(28911)	18 073	(15 085)	-	-	84 854	(39 128)
Многолетние насаждения	за 2018 г.	5207		()		()		()	-	-		()
	за 2017 г.	5217		()		()		()	-	-		()
из них виноградарники	за 2018 г.	5208		()		()		()	-	-		()
	за 2017 г.	5218		()		()		()	-	-		()
Другие виды основных средств	за 2018 г.	5209	1155	(1 045)		(23)	23	(87)	-	-	1 155	(1 109)
	за 2017 г.	5219	1155	(933)		()		(112)	-	-	1 155	(1 045)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2018 г.	5221	98 644	()		()		()	-	-	98 644	()
	за 2017 г.	5231	98 644	()		()		()	-	-	98 644	()
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2018 г.	5222		()		()		()	-	-		()
	за 2017 г.	5232		()		()		()	-	-		()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2018 г.	5220		()		()		()	-	-		()
	за 2017 г.	5230		()		()		()	-	-		()

2.2. Незавершенные капитальные вложения

0710005 с. 3

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2018 г.	5240	59 861	198 067	-	(139 974)	117 954
	за 2017 г.	5250	328 211	154 007	-	(422 357)	59 861

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

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	25 789	15 790
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5
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	54 262	18 940	22 557
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	1550	22557
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	15 773	18 305	4 464
Иное использование основных средств (залог)	5286	904 843	807 912	1 238 952

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка- ка***	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка- ка***	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка- ка***					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	за 2018 г.	5301	155 022	(121 566)	-	(384)	(47 872)	-	-	154 638	(73 694)	
	за 2017 г.	5311	99 416	(78 115)	55 606	(-)	(43 451)	-	-	155 022	(121 566)	
	за 2018 г.	5305	0	(0)	-	(0)	0	-	-	0	(0)	
Краткосрочные - всего	за 2017 г.	5315	59 635	(4 000)	-	(59 635)	4 000	-	-	0	(0)	
	за 2018 г.	5300	155 022	(121 566)	-	(384)	(47 872)	-	-	154 638	(73 694)	
Финансовых вложений - итого	за 2017 г.	5310	159 051	(82 115)	55 606	(59 635)	(39 451)	-	-	155 022	(121 566)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2018 г.	5400	886 109	-	23 377 085	(23 291 849)	-	-	971 345	-
	за 2017 г.	5420	1 045 006	-	23 165 211	(23 324 108)	-	-	886 109	-
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные	за 2018 г.	5401	246 437	-	3 685 115	(3 654 817)	-	-	276 735	-
ценности	за 2017 г.	5421	349 386	-	3 799 430	(3 902 379)	-	-	246 437	-
животные на выращивании и	за 2018 г.	5402	443 955	-	4 116 255	(4 173 924)	-	-	386 286	-
откорме	за 2017 г.	5402	577 043	-	4 167 204	(4 300 292)	-	-	443 955	-
затраты в незавершенном	за 2018 г.	5403	76 596	-	7 816 678	(7 786 740)	-	-	106 534	-
производстве	за 2017 г.	5403	65 207	-	7 630 622	(7 619 233)	-	-	76 596	-
готовая продукция и товары для	за 2018 г.	5404	119 117	-	7 758 642	(7 675 969)	-	-	201 790	-
перепродажи	за 2017 г.	5404	53 370	-	7 567 651	(7 501 904)	-	-	119 117	-
товары отгруженные	за 2018 г.	5405	4	-	395	(399)	-	-	-	-
расходы будущих	за 2017 г.	5425		-	304	(300)	-	-	4	-
периодов	за 2018 г.	5406		-	-	()	-	-	-	-
прочие запасы и	за 2017 г.	5426		-	-	()	-	-	-	-
затраты	за 2018 г.	5407		-	-	()	-	-	-	-
	за 2017 г.	5427		-	-	()	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	62 869	31 306

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

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5501	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2018 г.	5502	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	5522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	за 2018 г.	5503	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	5523	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	за 2018 г.	5504	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2017 г.	5524	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2018 г.	5510	264 058 (121 889)		327 055	- (263 612)	(446)	(1 195)		-	327 055 (123 084)			
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5530	278 531 (62 047)		264 058	- (273 283)	(5 248)	(59842)		-	264 058 (121 889)			
	за 2018 г.	5511	197 516 (82 727)		261 833	- (197 267)	(249)	(734)		-	261 833 (83 461)			
	за 2017 г.	5531	200 778 (49 783)		197 516	- (200 752)	(26)	(32 944)		-	197 516 (82 727)			
авансы выданные	за 2018 г.	5512	6 607 (807)		12 346	- (6 606)	(1)	(520)		-	12 346 (1 327)			
	за 2017 г.	5532	27 831 (3 631)		6 607	- (27 803)	(28)	(2 824)		-	6 607 (807)			
прочие	за 2018 г.	5513	59 935 (38 355)		52 876	- (59 739)	(196)	59		-	52 876 (38 296)			
	за 2017 г.	5533	49 922 (8 633)		59 935	- (44 728)	(5 194)	(29 722)		-	59 935 (38 355)			
	за 2018 г.	5500	264 058 (121 889)		327 055	- (263 612)	(446)	(1 195)		X	327 055 (123 084)			
Итого	за 2017 г.	5520	278 531 (62 047)		264 058	- (273 283)	(5 248)	(59842)		X	264 058 (121 889)			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.		На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего		162 309	39 225	138 095	16 206	114 162	52 118
в том числе:							
долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542	162 309	39 225	138 095	16 206	114 165	52 118

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)***	причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	за 2018 г.	5551	467 088	396	-	(150 590)	(-)	(161 141)	155 753
	за 2017 г.	5571	283 629	348 284	-	(113 824)	(-)	(51 001)	467 088
	за 2018 г.	5552	466 375	0	-	(149 877)	(-)	(161 141)	155 357
	за 2017 г.	5572	282 781	348 284	-	(113 689)	(-)	(51 001)	466 375
	за 2018 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2017 г.	5573	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2018 г.	5554	713	396	-	(713)	(-)	(-)	396
	за 2017 г.	5574	848	0	-	(135)	(-)	(-)	713
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	за 2018 г.	5560	1 574 497	1 941 375	102 408	(1 694 170)	(102 900)	161 141	1 982 351
	за 2017 г.	5580	1 650 543	1 571 997	137 826	(1 698 106)	(138 764)	51 001	1 574 497
	за 2018 г.	5561	678 124	957 350	-	(677 916)	(208)	(-)	957 350
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2017 г.	5581	635 048	678 124	-	(635 020)	(28)	(-)	678 124

0710005 с. 8

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции)***	причита- ющиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния*****	погашение	списание на финансовый результат*****	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2018 г.	5562	53 950	37 638	-	(53 928)	(22)	-	37 638
	за 2017 г.	5582	31 910	53 950	-	(31 891)	(19)	-	53 950
расчеты по налогам и сборам	за 2018 г.	5563	36 002	21 309	-	(36 002)	(-)	-	21 309
	за 2017 г.	5583	28 382	36 002	-	(28 382)	(-)	-	36 002
кредиты	за 2018 г.	5564	734 500	852 452	102 408	(854 501)	(102 572)	161 141	893 428
	за 2017 г.	5584	883 441	732 000	137 826	(931 051)	(138 717)	51 001	734 500
займы	за 2018 г.	5565	-	-	-	(-)	(-)	0	-
	за 2017 г.	5585	-	-	-	(-)	(-)	0	-
прочие	за 2018 г.	5566	71 921	72 626	0	(71 823)	(98)	-	72 626
	за 2017 г.	5586	71 762	71 921	0	(71 762)	(0)	-	71 921
Итого	за 2018 г.	5550	2 041 585	1 941 771	102 408	(1 844 760)	(102 900)	X	2 138 104
	за 2017 г.	5570	1 934 172	1 920 281	137 826	(1 811 930)	(138 764)	X	2 041 585

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	397 264	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	397 264	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	4 170 937	3 941 016
затраты на оплату труда	5620	1 040 147	1 000 139
Отчисления на социальные нужды	5630	330 414	320 197
Амортизация	5640	248 804	245 591
Прочие затраты	5650	33 419	42 714
Итого по элементам затрат	5660	5 823 721	5 549 657
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	(112 611)	(77 136)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 711 110	5 472 521

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	74 082	145 188	(134 528)	(-)	84 742

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	18013	68013	68013
в том числе: векселя	5801			
Имущество, находящееся в залоге	5810		-	-
в том числе: объекты основных средств	5811	18013	18 013	18013
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812		-	-
прочее	5813		50 000	50 000
Выданные - всего	5820	904 843	870 781	1 270 558
в том числе: векселя	5821		-	-
Имущество, переданное в залог	5830	904 843	807 912	1 238 952
в том числе: объекты основных средств	5831	904 843	745 043	1 207 346
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832		-	-
прочее	5833	-	62 869	31 606

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 2018 г.		За 2017 г.	
1		2	3		4	
Получено бюджетных средств - всего		5900	28 241		60 615	
в том числе:						
из федерального бюджета		5901	7 906		29 254	
из бюджета субъекта Российской Федерации		5902	20 335		31 361	
из местных бюджетов		5903	-		-	
Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2018 г.	5910	-	-	-	-
	за 2017 г.	5920	-	-	-	-
в том числе: из федерального бюджета	за 2018 г.	5911	-	-	-	-
	за 2017 г.	5921	-	-	-	-
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2018 г.	5912	-	-	-	-
	за 2017 г.	5922	-	-	-	-
из местных бюджетов	за 2018 г.	5913	-	-	-	-
	за 2017 г.	5923	-	-	-	-
Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета		Получено из внебюджетных фондов	
1	2	3	4		5	
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2018 г.	5930	28 241		-	
	за 2017 г.	5935	60 615		-	
в том числе: на растениеводство	за 2018 г.	5931	13 844		-	
	за 2017 г.	5936	8 040		-	
на животноводство	за 2018 г.	5932	14 397		-	
	за 2017 г.	5937	52 576		-	
на прочие цели	за 2018 г.	5933	-		-	
	за 2017 г.	5938	-		-	
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2018 г.	5940	-		-	
	за 2017 г.	5950	-		-	
в том числе: мелноративные мероприятия	за 2018 г.	5941	-		-	
	за 2017 г.	5951	-		-	
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2018 г.	5942	-		-	
	за 2017 г.	5952	-		-	
закупка сельхозтехники	за 2018 г.	5943	-		-	
	за 2017 г.	5953	-		-	

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2018 г.	5944	-	-
	за 2017 г.	5954	-	-
прочие	за 2018 г.	5945	-	-
	за 2017 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2018 г.	5960	-	-
	за 2017 г.	5965	-	-

10.1 Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Открытое акционерное общество «Птицефабрика «Рефтинская»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: Российская Федерация, Свердловская область, город Асбест, рабочий поселок Рефтинский

Почтовый адрес: Российская Федерация, 624285 Свердловская область, город Асбест, рабочий поселок Рефтинский

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

Российская Федерация, Свердловская область, поселок Рефтинский

Телефон: (34365) 3-18-81; Факс: (34365) 3-54-61;

Адрес страницы в сети интернет: www.reftr.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г.Асбесту Свердловской области 24 августа 2011года, основной государственный регистрационный номер 1116603001580, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 006064544

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6603025045

Код причины постановки на учет (КПП): 668301001

Правовое положение ОАО «Птицефабрика «Рефтинская», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации, а так же Уставом.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Уставный капитал ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» (далее – Общество) составляет 1 695 596 000 рублей (Один миллиард шестьсот девяносто пять миллионов пятьсот девяносто шесть тысяч) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции одинаковой номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая в количестве 1 695 596 (Один миллион шестьсот девяносто пять тысяч пятьсот девяносто шесть) штук.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	1 695 596	0	1 695 596	100%
в том числе:					
Свердловская область в лице МУГИСО	шт.	1 695 596	0	1 695 596	100%

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества (протокол № 1 от 21.09.2011) утвержден Регистратор – Закрытое акционерное общество «Ведение реестров компаний», осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» на основании договора № б/н от 12 декабря 2011 года.

Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00303 от 12 марта 2004 г. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

Полное фирменное наименование:

Закрытое акционерное общество «Ведение реестров компаний»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ВРК»

Почтовый адрес: 620014, г.Екатеринбург, пр.Ленина, 28

Фактический адрес: 620014, г.Екатеринбург, ул.Добролюбова, 16, 5 этаж

Телефон: (343) 283-02-23

Факс: (343) 283-02-19

Адрес страницы сети интернет: www.vrk.ru

Основными видами деятельности, которые являются преобладающими и имеют приоритетное значение для ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»:

1. Разведение сельскохозяйственной птицы.
2. Производство мяса и мясопродуктов.
3. Производство мяса сельскохозяйственной птицы.
4. Производство продуктов из мяса и мяса птицы.
5. Производство готовых и консервированных продуктов из мяса, мясо птицы, мясных субпродуктов.
6. Производство прочих пищевых продуктов.
7. Производство молочных продуктов.
8. Оптовая торговля мясом, мясом птицы, продуктами и консервами из мяса и мяса птицы.
9. Оптовая торговля молочными продуктами, яйцами, пищевыми маслами и жирами.
10. Розничная торговля мясом, мясом птицы, продуктами и консервами из мяса и мяса птицы.
11. Прочая розничная торговля пищевыми продуктами специализированных магазинах.
12. Животноводство.
13. Растениеводство.
14. Выращивание зерновых, технических и прочих сельскохозяйственных культур.
15. Выращивание кормовых культур, заготовка растительных кормов.

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество имеет обособленные структурные подразделения - филиалы на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения) КПП, юридического лица
1	Торговый комплекс «Рефтяночка» г. Асбест	КПП-660343001 624260, г.Асбест, ул.Калинина, 42
2	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП -667243001 620100, г.Екатеринбург, Восточная, 11в
3	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП -668545003 624022, г.Сысерть, Ул.Свободы,38 А

4	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП -663943001 624030, п.Белоярский, Ленина,266
5	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП-661243001 623400, г.К.-Уральский ул. Сибирская, 4
6	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП -663343001 624800, г.Сухой Лог, ул.Юбилейная, 7
7	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП-663343002 623530, г.Богданович, Первомайская, 58
8	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП- 663345006 623530, г.Богданович, ул.Тимирязева, 1
9	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП - 668345003 624285, п.Рефтинский, ул.Юбилейная, 3/1
10	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП - 668345004 624285, п.Рефтинский, ул.Гагарина, 17а
11	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП- 663345004 623620, г.Талица, ул.Фрунзе, 26
12	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП – 663345005 623620 п.Троицкий, ул.Мира, 104
13	Торговый павильон «Рефтяночка»	КПП – 668545001 620100, г.Екатеринбург, ул.Восточная, 15а
14	Отдел «Рефтяночка»	КПП – 668345010 624286, р.п.Малышева, ул.Ленина, 13
15	Магазин мелкооптовой торговли «Рефтяночка»	КПП - 668345001 624285, п.Рефтинский,
16	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП 661245003 623408, г.Каменск-Уральский, ул.Челябинская,17
17	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП 661245002, г.Каменск-Уральский, ул.Октябрьская,85
18	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП 661245004, 623418, г.Каменск-Уральский, ул.Карла Маркса,20
19	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 663345002 623620, п.Троицкий, ул.Ленина, 43
20	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 668345007 624260, г.Асбест, ул.Ленинградская, 33 «А»
21	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 668345009 624260, г.Асбест, пр.Ленина, 11
22	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 668345011 624260, г.Асбест, ул.Ленинградская, 37
23	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 668345012 624260, г.Асбест, ул.Мира, 8
24	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 663345009 623640, г.Талица, ул. Луначарского, 69
25	Пункт выездной торговли – трейлер «Купава»	КПП – 668345008 624286, п.Малышева, ул.Тимирязева, 13а
26	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП 668345013 624250, г.Заречный, ул.Победы,22
27	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП 668345014 624250, г.Заречный, ул. 9 Мая,6-4
28	Фирменный магазин «Рефтяночка»	КПП-663345010 623530, г.Богданович, Гагарина, 7-В
29	СМОТ № 2 (склад мелкооптовой торговли)	КПП -667043001 620033, г.Екатеринбург, ул.Проезжая, 9а
30	СМОТ № 6 (склад мелкооптовой торговли)	КПП-662343001 622000, г.Нижний Тагил, Фестивальная,3
31	СМОТ № 7 (склад мелкооптовой торговли)	КПП-661143001 623800, г.Ирбит,ул.Советская, 125 б
32	Асбестовский подсобный животноводческий Комплекс - обособленное подразделение	КПП-668343001 624260, г.Асбест, пос.Красноармейский Свердловской области (без улицы)
33	Камышловское отделение по выращиванию зерновых и кормовых культур	КПП-661343001 624837, Свердловская обл, Камышловский р-н, с. Никольское, ул. Механизаторов, ул. 29 Б
34	Богдановичский комплекс по приему, сушке и хранению сырья	КПП-663343003 623530, Свердловская область, Богдановичский р-н, г. Богданович, ул. Первомайская, 58.
35	Мясоперерабатывающий комплекс «Рефтинский»	КПП-660301001 623620, Свердловская область, Талицкий район, п.Троицкий, ул.Мира дом, 104

Филиалы не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ОАО «Птицефабрика «Рефтинская». Ответственность по обязательствам филиалов несет ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

Списочная численность работников ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» на 31 декабря 2018 г. составила 2 435 человек.

Органами управления ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества является Ревизионная комиссия.

В соответствии с п.10.1 Устава ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в разделе 10, п. 10.2 Устава ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

Порядок деятельности и проведения заседаний Совета директоров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» регулируется Положением о Совете директоров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции Общего собрания акционеров;
- контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечения прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены в разделе 15 Устава ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» (Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018 года).

Лица, входящие в состав органов управления ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» по состоянию на 31.12.2018г.

Совет Директоров

Председатель Совета директоров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»

Хлыбова Елена Александровна – Заместитель министра агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области

Данными о дате рождении и месте работы Председателя Совета директоров птицефабрика не располагает

Члены Совета директоров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»

Шварцкопф Эдуард Леович - Начальник отдела птицеводства и комбикормовой промышленности Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области;

Дружинин Константин Валерьевич - Главный специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области

Знаменский Алексей Владимирович - Заместитель начальника отдела правовой работы Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области;

Воронкова Нина Сергеевна - Ведущий специалист отдела по приватизации и управлению акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области.

Данными о дате рождения Членов Совета директоров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» не располагает.

Единоличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии с п. 19.1 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 19 Устава ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

Полный текст Устава Общества размещен на сайте ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» по адресу: www.refftp.ru

Засыпкин Александр Леонидович назначен Генеральным директором Общества приказом МУГИСО от 31.08.2017 года № 1865. Трудовой договор от 13 сентября 2017 г. заключен с Генеральным директором общества с 01.09.2017 г. по 31.08.2020 года.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» регулируется Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Птицефабрика «Рефтинская», утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров ОАО «Птицефабрика «Рефтинская», а также Уставом Общества.

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Ревизионная комиссия:

- является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений аппарата управления Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;
- Действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества;
- При осуществлении своей деятельности независима от должностных лиц органов управления Общества и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления Общества;
- В своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии, определены в разделе 20 Устава ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

С полным текстом Положения о Ревизионной комиссии ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» можно ознакомиться по месту нахождения исполнительного органа Общества.

Состав Ревизионной комиссии ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»

В соответствии с п. 20.1 Устава Общества количественный состав Ревизионной комиссии Общества составляет 3 (три) человека.

Состав ревизионной комиссии ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» утвержден Приказом МУГИСО от 29 июня 2018 года № 1497 «О решениях единственного акционера открытого акционерного общества «Птицефабрика «Рефтинская».

Члены Ревизионной комиссии

1. Магасумова Динара Мухамедовна – начальник отдела бухгалтерского учета и контрольно-ревизионной работы Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области;
2. Кузовникова Марина Анатольевна – главный специалист отдела бухгалтерского учета и контрольно-ревизионной работы Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области;
3. Капустина Марина Витальевна – главный специалист отдела правовой работы Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области;

Сведения об аудиторе

На момент составления годового отчета сведения об аудиторе отсутствуют. Открытый конкурс на оказание аудиторских услуг по проведению обязательного ежегодного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год размещен в сети Интернет на сайте Электронной Торговой площадки ЭТП <https://etpgpb.ru/>, сайте Общества и на официальном общероссийском сайте Госзакупок. Подведение итогов планируется 9 апреля 2019 года.

10.2 СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, Учетной политики, утвержденной приказом ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» от 29.12.2017 г. № 311-01 о/д, разработанной в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет обеспечивает достаточно данных для формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в ее финансовом положении, поэтому в бухгалтерской отчетности отсутствуют дополнительные показатели и пояснения.

При составлении бухгалтерской отчетности не допускались отступления от правил, установленных ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утв. Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н.

Применимость допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2018 год подготовлена, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции открытого акционерного общества «Птицефабрика «Рефтинская» (далее – Общество).

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, на отчетную дату отсутствуют.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты. Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то в отчетности данные активы и обязательства отражаются в краткосрочных по состоянию на конец отчетного периода.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев стоимостью выше 40 000 руб., используемые при ведении основной деятельности и прочей деятельности ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 40 тыс. руб., учитываемых в составе

материально - производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение) и приведение их в состояние пригодное для использования.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, принятым на учет до 2014 производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (в редакции 10.12.2010). По основным средствам, принятым на учет после 2014, амортизация начисляется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам основных средств, находящимся на консервации.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

В бухгалтерском балансе данные по капитальным вложениям отражены по строке 1190.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2018 году не имело.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение и в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ, составляющих денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, уменьшенной на сумму резерва под обесценение финансовых вложений. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года.

Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты;
- вложения во внеоборотные активы;
- оборудование к установке;
- аванс на капитальное строительство.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению без учета расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии, на приобретение программного обеспечения и т.д.), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе, как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (стр. 1190) в сумме 16 885 тыс. руб. Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы» (стр.1260) в сумме 2 506 тыс. руб.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «Птицефабрика «Ревтинская» и покупателями и заказчиками.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала составляет 1 695 596 000 руб., в 2018 г. эта величина не менялась.

В 2018 году резервный капитал не пополнялся и составил 23 641 904,24 рублей.

Займы и кредиты полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления. Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации включаются в стоимость инвестиционного актива до момента ввода в эксплуатацию.

В отчетности ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков, увеличенная на страховые взносы 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, определяется исходя из количества заработанных, но не использованных сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы на конец отчетного периода и относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства по оплате отпусков признаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода и отражаются по статье «Оценочное обязательство» (стр.1540) бухгалтерского баланса.

Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Расчеты по налогу на прибыль

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» является сельскохозяйственным товаропроизводителем, поэтому по деятельности, связанной с реализацией произведенной сельскохозяйственной продукции, а также с реализацией произведенной и переработанной собственной сельскохозяйственной продукции применяется ставка налога на прибыль в размере 0 процентов. По деятельности, не относящейся к сельскому хозяйству, применяется ставка налога на прибыль, равная 20 процентов.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» использует метод начисления.

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка), не относящейся к сельскому хозяйству, на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Признание доходов

Доходы ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав;
- 3) при выполнении строительно-монтажных работ для собственного потребления – последний день каждого квартала.

Расходы на пенсионное страхование

Страховые взносы осуществляются путем уплаты сумм, рассчитываемых ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» согласно НК РФ.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются Приказом Генерального директора ОАО «Птицефабрика «Рефтинская».

Фактическое наличие активов и достоверность величины обязательств, информация о которых отражена в Бухгалтерском балансе на 31 декабря 2018 года, подтверждена инвентаризацией, проведенной Обществом в соответствии с приказами от 26.09.2018 г. № 349-01о/д от от 09.01.2019 г. № 005а-1о/д.

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком определения стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 августа 2014 года №84н.

Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2018 год существенных изменений внесено не было.

В учетную политику на 2019 год внесены изменения:

1. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения материалов) Основание: пункт 16 ПБУ 5/01.
2. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) учитываются на сч. 10ДР, затем непосредственно включается в фактическую себестоимость каждой единицы материалов.

10.3 Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

Показатели бухгалтерского баланса отражены за три периода. Первый период включает в себя показатели на 31 декабря 2016г., второй период - на 31 декабря 2017, третий – на отчетную дату – 31 декабря 2018 г.

10.3.1 Основные средства (код 1150 Баланса, раздел 2 Формы №5)

В 2018 году переоценка основных средств не проводилась.

В 2018 году приобретались транспортные средства по договорам лизинга. Согласно условиям договора, основные средства, являющиеся предметом лизинга, числятся на балансе Лизингодателя.

Расшифровка по договорам лизинга на 31.12.2017

	Предмет договоров от 14.07.2017			Всего, руб.	Линия термо-усадочной упаковки – 1ед. Договор от 09.06.2018г	Оборудование для производства колбасных изделий – 1ед. Договор от 29.06.2018г	Машина термо-формовочная – 1ед. Договор от 12.11.2018г	Всего, руб.
	Грузовой-фургон Hyundai VT (HD 78), 2017 г.в. - 2 ед	Телескопический погрузчик JCB TL730D 4x4, 2017 г.в. - 1 ед	Грузовой тягач седельный MAN TGS 19.400 4x2 BLS-WW, 2017 г.в. - 1 ед					
Лизингополучатель	ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"				ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"			
Лизинговая компания	АО ВТБ Лизинг				ООО Транслизингком			
Сроки договора	48 месяцев				37 месяцев			
Общая сумма договора	7 170 595,57	5 254 020,78	7 703 956,78	20 128 573,13	3 570 646,00	29 234 448,00	16 893 409,00	89 955 649,26
Размер аванса	1 055 388,37	628 483,96	993 241,92	2 677 114,25	1 071 094,00	9 408 272,00	1 310 143,00	17 143 737,50
Размер ежесмесьного платежа	127 400,15	96 365,35	139 806,56	363 572,06	75 744,00	619 568,00	425 851,00	1 848 307,12
Оплачено с начала действия договора	3 093 790,77	2 266 694,91	3 369 953,44	8 730 439,12	1 298 326,00	10 027 840,00	1 735 994,00	30 523 038,24
Сумма остатка по договору на 31.12.2018	4 076 804,80	2 987 325,87	4 334 003,34	11 398 134,01	2 272 320,00	19 206 608,00	15 157 415,00	49 232 611,02

У Общества, информация по основным средствам по договору лизинга отражена за балансом.

Объект учета (по параметрам группировки)	Сумма на 31.12.2018
001 "Арендованные основные средства"	52 605 291,68
03 "Лизинг"	52 605 291,68
Погрузчик телескопический JCB EA 4617	3 890 000,00
Грузовой тягач MAN E 632 PC	5 280 000,00
Автомобиль рефрижератор 37032A /2шт/Е 058 УК, Е 063 УК	5 030 000,00
Линия термоусадочной упаковки	2 820 955,85
Оборудование для производства колбасных изделий и сосисок в компл.	22 815 492,00
Машина термоформовочная ULMA	12 768 843,83

10.3.2 Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества (код 1170 Баланса)

Информация по разделу Долгосрочные финансовые вложения дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета". В отчетности отражены по строке денежные средства и эквиваленты.

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые общества приведена в Пояснении.

В 2018 году ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» вложений в долгосрочные финансовые вложения не производилось.

В 2018 году проданы акции ОАО «Русь-банк» (ПАО Росгосстрах-Банк) на сумму 210 376,32 руб.

На 31 декабря 2018 г. в балансе отражены доли в уставных капиталах обществ с ограниченной ответственностью по учетной стоимости за минусом созданного резерва под обесценение финансовых вложений:

- ООО "Торговый дом "Талицкий мясокомбинат" (размер приобретенной доли – 99,99 %);
- ООО "Комбинат мясной "Талицкий" (размер приобретенной доли – 99,99 %)
- ООО "Рекапинг" (размер приобретенной доли – 99,99 %).

тыс. руб.

Наименование организации	Дата приобретения	Вид финансовых вложений	Балансовая стоимость фин. вложений	Сумма резерва по финансовым вложениям			Продано, погашено	Данные баланса (стоимость вложений за минусом резерва)
				Создано ранее	Создано (восстановлено) в текущем году	Итого сумма созданного резерва		
Долгосрочные финансовые вложения								
1. ОАО "Русь-банк"	01.11.1990	Акции	426	384	-384	0	426	0
2.ООО Комбинат мясной Талицкий	28.03.2012	Доли	32 996	32 996	0	32 996		0
3.ООО Рекапинг	28.03.2012	Доли	32 997	23 982	-21 729	2 253		30 744
4.ООО Торговый Дом Талицкий мясокомбинат	28.03.2012	Доли	32 997	32 997	0	32 997		0
5. ЗАО Талицкий мясокомбинат	01.02.2015	Приобретенное право требования	55 648	31 206	-25 758	5 448		50 200
Итого по строке 1170 баланса			155 064	121 565	-47 871	73 694	426	80 944

Желтым маркером помечено ликвидированное предприятие, удалите его тоже

26 ноября 2014 года между ОАО «Птицефабрика «Рефтинская», в дальнейшем «Цессионарий» и ПАО «Финансовая корпорация Открытие», в дальнейшем «Цедент» заключен Договор уступки прав (требований) №14/11/У25. В соответствии с данным Договором Цедент уступает Цессионарию, а Цессионарий принимает все права (требования), принадлежащие Цеденту по всем обязательствам, вытекающим из Кредитных договоров в общей сумме 91 595 128,63 руб. Общая стоимость, передаваемых (уступаемых) прав (требований), составила 55 830 650,47 руб. В т.ч. прочие услуги, формирующие первоначальную стоимость, составили 80 000 руб.

За период с 2015 по 2018 гг. долг погашен в сумме 467 007,39 руб.

В связи с тем, что у Общества отсутствуют основания полагать, что погашение приобретенного права требования должником (солидарно с поручителями) произойдет в течение 12 месяцев после отчетной даты, задолженность по состоянию на 31.12.2018 года в Балансе отражена по строке 1173 за минусом созданного резерва по обесценению финансовых вложений в сумме 50 200 тыс. руб.

10.3.3 Отложенные налоговые активы (код 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2018 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2018 года	4 993
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	362
Погашено отложенных налоговых активов	723
Остаток на 31.12.2018 года (код 1180 Баланса)	4 632

10.3.4 Прочие внеоборотные активы (код 1190 Баланса)

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Незавершенное строительство	102 282	41 409
Оборудование к установке	18 452	18 452
Расходы будущих периодов	16 885	7 143
Авансовые платежи на капитальное строительство	2 938	26 520
ИТОГО:	140 557	93 524

10.3.5 Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (код 1231

Баланса)

Дебиторская задолженность за текущий год покупателей и заказчиков отражена в балансе за минусом созданных резервов по сомнительной дебиторской задолженности. Сумма резерва составляет 123 084 тыс. руб., сумма дебиторской задолженности, отраженная в балансе – 203971 тыс. руб.

Наименование дебиторов	Дата образования	Сумма, тыс. руб.	Сумма резерва по сомнительным долгам	НДС с авансов	Задолженность с учетом резерва	Характер задолженности, (текущая или просроченная)
Покупатели и заказчики в тч		265 598	83 461	3 765	178 372	
ООО ЛЕВ	декабрь 2018	8 672	0	0	8 672	Текущая
АО Тандер	декабрь 2018	9 840	0	0	9 840	Текущая
АО Дикси Юг	декабрь 2018	21 300	0	0	21 300	Текущая
ООО Элемент-Трейд	декабрь 2018	10 039	0	0	10 039	Текущая
ООО "Агроторг"	декабрь 2018	46 690	0	0	46 690	Текущая
ООО ЛЮКРУМ	сентябрь-декабрь 2018	27 774	0	0	27 774	Текущая, в т.ч. просроченная 24 301 тыс. руб.
ООО Трейд-24	01.09.2012	38 464	38 464	0	0	Просроченная
ООО Комбинат мясной Талицкий	31.10.2011	21 735	21 735	0	0	Просроченная
ООО Торговый дом Талицкий мясокомбинат	04.10.2012	16 220	16 220	0	0	Просроченная
ЗАО Талицкий мясокомбинат	25.09.2012	14 824			14 824	Просроченная
Прочие покупатели и заказчики		50 040	7 042	3 765	39 233	Текущая
в т ч по резерву						
ООО Рекапинг	04.09.2014	1 876	1 876	0	0	Судебный иск
ООО Первоуральский мясоперерабатывающий комбинат	19.11.2016	3 794	3 794			Судебный иск
ООО Апродукт	12.03.2015	47	47			Судебный иск
ООО Золотой ключик, г.Асбест	22.06.2016	1	1			Просроченная
ООО Урал-Бэст	18.12.2017	9	9			Просроченная
ООО Деликатесь	03.10.2014	4	4			Судебный иск
Туринское ГОРПО	18.11.2014	28	28			Судебный иск
ИП Калугина Наталья Сергеевна	03.04.2014	26	26			Судебный иск
ООО Партнер-Маркет	11.07.2012	234	234			Судебный иск
ИП Ивачева Оксана Николаевна	22.02.2017	10	10			Судебный иск
ООО Бест Плюс	21.08.2018	12	12			Просроченная
ООО КАТ	24.03.2018	14	14			Просроченная
ООО СПК	08.09.2018	273	273			Просроченная
Пореченское потребительское общество	06.03.2018	37	37			Просроченная
ООО ЛанселотСервис	15.07.2014	4	4			Судебный иск
ООО НЗ	17.02.2016	171	171			Судебный иск
ИП Цветкова О.А.	21.04.2015	18	18			Судебный иск
ИП Запорожец А.А.	27.06.2018	34	34			Просроченная
ИП Козлов А.В.	29.08.2018	8	8			Просроченная
ООО Алтайские колбасы	24.04.2018	60	60			Просроченная
ООО Мясной дом	16.10.2018	2	2			Просроченная
ООО НМД	12.09.2018	24	24			Просроченная
ООО Пищепром	29.07.2018	69	69			Просроченная
ООО Сибирские колбасы	22.04.2018	74	74			Просроченная
ООО ТД Итон	19.09.2018	17	17			Просроченная

ООО ТК Профит	02.04.2018	145	145			Просроченная
ООО ТПК БПС	21.09.2018	3	3			Просроченная
ООО ФинИвест	19.09.2018	48	48			Просроченная

10.3.6 Краткосрочная дебиторская задолженность поставщиков (код 1232 Баланса)

Дебиторская задолженность за текущий год за поставщиками отражена в балансе за минусом созданных резервов по сомнительной дебиторской задолженности на сумму 1 327 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности, отраженная в балансе – 11 019 тыс. руб. Сумма авансов на капитальное строительство в сумме 2 938 тыс. руб. отражается по статье 1194 бухгалтерского баланса.

Наименование дебиторов	Сумма, тыс. руб.	Сумма резерва по сомнительным долгам	Задолженность с учетом резерва, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками (сч. 60)	12 346	1 327	11 019
аванс на капитальное вложение	2 938		2 938

10.3.7 Краткосрочная дебиторская задолженность с прочими дебиторами (код 1238 Баланса)

Дебиторская задолженность по расчетам с прочими дебиторами за текущий год отражена в балансе за минусом созданных резервов по сомнительной задолженности на проценты по предоставленным займам – 8 710 тыс. руб. и по сомнительной задолженности прочих кредиторов – 1 486 тыс. руб. Сумма задолженности по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами, отраженная в балансе – 11 373 тыс. руб.

Наименование дебиторов	Сумма, тыс. руб.	Сумма резерва по сомнительным долгам	Задолженность с учетом резерва, тыс. руб.
Расчеты с прочими дебиторами (76)	12 859	1 486	11 373
Проценты по предоставленным займам и пр.(76)	8 710	8 710	0

10.3.8 Денежные средства (код 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 49 458 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 1 178 тыс. руб.;
- расчетный счет 11 519 тыс. руб.;
- денежные средства в пути 11 761 тыс. руб.
- денежные средства на депозите 25 000 тыс. руб.

10.3.9 Финансовые вложения краткосрочные (код 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

10.3.10 Уставный капитал (код 1310 Баланса):

Уставный капитал ОАО «Птицефабрика «Рефтинская»» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 1 695 596 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем : 1 695 596 шт

Обыкновенные акции: общий объем: 1 695 596 тыс.руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юридические лица, всего:	1 695 596	1 000	-	-
в том числе:				
Свердловская область в лице МУГИСО	1 695 596	1 000	-	-
Физические лица, всего:	-	-	-	-
ИТОГО:	1 695 596	x	x	x

Уставный капитал ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» оплачен полностью.

10.3.11 Чистая прибыль (убыток)

По итогам 2018 года выручка от реализации составила 5 829 736 тыс.руб., что выше показателя выручки за 2017 год на 634 185 тыс.руб. или 12%.

Наименование показателя	2017	2018	Отклонение 2018 к 2017 году	
			тыс.руб.	%
Выручка	5 195 551	5 829 736	634 185	112%
Себестоимость продаж	5 144 362	5 317 298	172 936	103%
Валовая прибыль (убыток)	51 189	512 438	461 249	1001%
Коммерческие расходы	328 159	393 812	65 653	120%
Прибыль (убыток) от продаж	- 276 970	118 626	395 596	-43%
Проценты к получению	2 284	1 453	- 831	64%
Проценты к уплате	128 483	99 851	-28 632	78%
Прочие доходы	111 036	92 851	-18 185	84%
Прочие расходы	208 605	71 294	-137 311	34%
Прибыль (убыток) до налогообложения	- 500 738	41 785	542 523	
Текущий налог на прибыль	87	1 127	1 040	
Изменение отложенных налоговых обязательств	135	317	182	235%
Изменение отложенных налоговых активов	359	361	2	101%
Прочее	88	25	- 63	28%
Чистая прибыль (убыток)	- 500 419	40 589	541 008	

Себестоимость продаж увеличилась в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 172 936 тыс.руб. или 3%. Это является положительным фактом, так как прирост себестоимости меньше темпа прироста выручки.

Необходимо отметить, что реализация предусмотренных Программой финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год антикризисных мероприятий позволила выйти на положительный результат операционной деятельности по итогам 2018 года.

Прибыль от продаж за 2018 год составила 118 626 тыс.руб.

В результате деятельности за 2018 год обществом получена чистая прибыль в размере 40 589 тыс.руб., которая частично покрыла убытки, полученные в 2017 году в размере 500 419 тыс.руб.

При сравнении в плановыми показателями, фактическая выручка за 2018 года уменьшилась на 86 973 тыс.руб. (факт - 5 829 736 тыс.руб. план 5 916 709 тыс.руб.). В том числе от реализации мяса птицы выручка ниже планового значения на 487 200 тыс.руб. (при плане – 5 669 685 тыс.руб. факт составил – 5 182 485 тыс.руб.).

Продукция	2018 год (план)				2018 год (факт)			
	Объем реализации, тонн	Доля в структуре продаж, %	Выручка от реализации, тыс.руб.	Средняя цена реализации, руб/кг	Объем реализации, тонн	Доля в структуре продаж, %	Выручка от реализации, тыс.руб.	Средняя цена реализации, руб/кг
Тушки кур, цыплят - бройлеров	22 578	47,04	2 034 986	90,13	27 465	55,60	2 591 719	94,37
Субпродукты	1 180	2,46	92 571	78,45	3 977	8,05	147 235	37,02
Полуфабрикаты и части цыплят – бройлеров	11 040	23,00	1 265 733	114,65	10 782	21,83	1 182 304	109,66
Колбасные изделия	5 280	11,00	1 041 315	197,22	1 977	4,00	396 539	200,63
Запеченные и варено – копченые изделия	1 242	2,59	291 730	234,89	1 093	2,21	261 603	239,45
Готовые кулинарные изделия	960	2,00	202 250	210,68	659	1,33	138 429	210,19
Пельмени, фарш	5 720	11,92	741 100	129,56	3 442	6,97	464 656	134,99
Итого	48 000	100,00	5 669 685	118,12	49 394	100,00	5 182 485	104,92

Снижение выручки от реализации мяса птицы объясняется снижением средней цены реализации: при плане 118,12 руб/кг – среднегодовой прогноз 104,92 руб/кг. Основной причиной невыполнения плана по средней цене является снижение рыночной цены на продукцию птицеводства, особенно на мясо тушки цыплят бройлеров в первом полугодии 2018 года. Причина - Рынок производства мяса птицы в 4 кв.2017 – 1 кв.2018 года дал большой прирост: увеличилось предложение за счет наращивания производственных мощностей других предприятий, что повлекло за собой перепроизводство мяса птицы и привело к отрицательной динамике цен.

По состоянию на 31 декабря 2018 года ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» выкупленных собственных акций не имеет.

Прибыль на акцию

Сумма чистой прибыли за 2018 год составила 40 589 тыс.руб.

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных – 1 695 596 штук.

Размер базовой прибыли на акцию составил 23,94 руб.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

10.3.12 Займы и кредиты (код 1410 и 1510 Баланса)

Заемные средства, находящиеся в распоряжении организации, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока, в отчетности отражаются в составе долгосрочной задолженности.

	Задолженность на 01.01.2018	Погашено	Получено	руб. Задолженность на 31.12.2018
66 "Расчеты по краткосрочным кредитам и займам"	682 000 000	803 500 000	852 452 380	730 952 380
Свердловский РФ АО Россельхозбанк	100 000 000	100 000 000		
Договор № 177300/0020 от 22/03/2017 г.	10 000 000	10 000 000		
Договор № 177300/0019 от 22/03/2017 г.	20 000 000	20 000 000		
Договор № 177300/0018 от 22/03/2017 г.	20 000 000	20 000 000		
Договор № 177300/0006 от 22/02/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Банк Нейва ООО	50 000 000	50 000 000		
Договор № К-2017-0008 от 13/03/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбург	125 000 000	125 000 000		
Договор № КС-ЦН-728000/2017/00016 от 24/03/2017 г.	25 000 000	25 000 000		
Договор № КС-ЦН-728000/2017/00011 от 03/04/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Договор № КС-ЦН-728000/2017/00042 от 30/06/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Ф-л Западно-Сибирский ПАО Банк ФК Открытие	150 000 000	150 000 000		

Договор № 114-17/НКЛ-14Ф от 23/05/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Договор № 110-17/НКЛ-14Ф от 23/05/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
Договор № 127-17/НКЛ-14Ф от 02/06/2017 г.	50 000 000	50 000 000		
АО Альфа-Банк			230 952 380	230 952 380
Договор № 01M85L от 10/08/2017 г.			14 285 714	14 285 714
Договор № 01M98L от 30/08/2017 г.			16 666 666	16 666 666
Договор № 01VH0L от 12/12/2018 г.			200 000 000	200 000 000
Ф-л Банка ГПБ (АО) Уральский	257 000 000	378 500 000	621 500 000	500 000 000
Договор № 2617-381-К от 24/10/2017 г.	50 000 000	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Договор № 2617-389-К от 27/10/2017 г.	207 000 000	207 000 000	328 500 000	328 500 000
Договор № 2618-075-К от 20/02/2018 г.		21 500 000	43 000 000	21 500 000
Договор № 2618-074-К от 20/02/2018 г.		50 000 000	100 000 000	50 000 000
Договор № 2618-034-К от 20/02/2018 г.		50 000 000	100 000 000	50 000 000
67 "Расчеты по долгосрочным кредитам и займам"	517 376 071,46	200 877 882,30	0,00	316 498 189,16
Уральский банк ПАО Сбербанк	41 550 444,47	41 550 444,47		
Договор № 13791 от 06/08/2013 г.	291 703,59	291 703,59		
Договор № 13796 от 30/08/2013 г.	28 295 852,72	28 295 852,72		
Договор № 13800 от 25/09/2013 г.	12 962 888,16	12 962 888,16		
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбург	127 541 126,87	85 448 024,91		42 093 101,96
Договор № КС-ЦН-728000/00029 от 28/04/2016 г.	32 000 000,00	24 000 000,00		8 000 000,00
Договор № КС-ЦН-728000/2016/00063 от 12/08/2016 г.	28 000 000,00	16 800 000,00		11 200 000,00
Договор № КС-ЦН-728000/2016/00073 от 21/09/2016 г.	42 000 000,00	24 000 000,00		18 000 000,00
Договор № КС-ЦН-728000/2016/00075 от 19/10/2016 г.	9 680 000,00	5 280 000,00		4 400 000,00
Договор № КС-ЦН-2015/00020 от 16/06/2015 г.	912 000,00	912 000,00		
Договор № КС-ЦН-728000/00026 от 07/07/2015 г.	1 128 213,39	1 128 213,39		
Договор № КС-ЦН-728000/00036 от 10/08/2015 г.	231 936,00	231 936,00		
Договор № ЦН-728000/2015/00045 от 04/09/2015 г.	4 829 652,00	4 829 652,00		
Договор № ЦН-728000/2015/00043 от 04/09/2015 г.	837 000,00	837 000,00		
Договор № ЦН-728000/2015/00044 от 04/09/2015 г.	1 512 000,00	1 512 000,00		
Договор № КС-ЦН-728000/00007 от 29/01/2016 г.	1 216 583,37	1 122 999,96		93 583,41
Договор № КС-ЦН-728000/00004 от 29/01/2016 г.	1 065 700,48	983 723,52		81 976,96
Договор № КС-ЦН-728000/00003 от 29/01/2016 г.	689 000,00	636 000,00		53 000,00
Договор № КС-ЦН-728000/00005 от 29/01/2016 г.	3 439 041,63	3 174 500,04		264 541,59
Ф-л Западно-Сибирский ПАО Банк ФК Открытие	198 284 500,12	42 927 031,92		155 357 468,20
Договор № 143-17/НКЛ-14Ф от 23/06/2017 г.	40 000 000,00	10 200 000,00		29 800 000,00
Договор № 142-17/НКЛ-14Ф от 21/06/2017 г.	40 000 000,00	10 200 000,00		29 800 000,00
Договор № 144-17/НКЛ-14Ф от 27/06/2017 г.	30 000 000,00	7 500 000,00		22 500 000,00
Договор № 151-17/НКЛ-14Ф от 03/07/2017 г.	40 000 000,00	8 500 000,00		31 500 000,00
Договор № 178-17/НКЛ-14Ф от 18/07/2017 г.	19 620 000,00	4 087 500,00		15 532 500,00
Договор № 199-17/НКЛ-14Ф от 03/08/2017 г.	28 664 500,12	2 439 531,92		26 224 968,20
АО Альфа-Банк	150 000 000,00	30 952 381,00		119 047 619,00
Договор № 01M85L от 10/08/2017 г.	50 000 000,00	14 285 714,00		35 714 286,00
Договор № 01M98L от 30/08/2017 г.	100 000 000,00	16 666 667,00		83 333 333,00

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете, включаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, с отнесением их в состав прочих расходов. Сумма начисленных процентов, отнесенных на прочие расходы составила 99 851 тыс. руб. По оборудованию и СМР, оплаченных за счет инвестиционных кредитов, но не введенных в эксплуатацию, такие затраты отнесены на счета 07 «Оборудование к установке» и 08 «Вложения во внеоборотные активы», и составили 2 542 тыс. руб.

Начисленные проценты по кредитам, но не перечисленные на конец отчетного периода, отражены в отчетности по строке Баланса 1510.

В отчетности за 2018 год на конец отчетного периода задолженность по долгосрочным кредитам отражена с учетом перевода долга из долгосрочной в краткосрочную на сумму 161 141 тыс. руб. в т.ч. проценты по кредитам в сумме 322 тыс. руб. и составила 155 357 тыс. руб., задолженность по краткосрочным кредитам с учетом перевода долга из долгосрочной в краткосрочную задолженность и процентов составила 893 428 тыс. руб., в т.ч. проценты по кредитам 1 013 тыс. руб.

Обеспечение обязательств**Выданные обеспечения на 31.12.2018 г.**

Информация о выданных обеспечениях по кредитным договорам, заключенных по состоянию на 01.01.2018года приведена в таблице ниже:

Банк-кредитор	Дата и номер кредитного договора	Дата и номер договора залога	Срок исполнения обязательств	Залоговая стоимость, тыс.руб
Филиал Банка ВТБ (ПАО)	№ КС-728000/2016/00073 от 21.09.2016, КС-728000/2016/00075 от 19.10.2016	№ДоЗ-ЦН-728000/2016/00073, ДоЗ-ЦН-728000/2016/00075	19.10.2019	31 305
	КС-ЦН-728000/2016/00063 от 12.08.2016	ДоЗ-ЦН-728000/2016/00063 от 25.08.2016	12.08.2019	55 750
	КС-ЦН-728000/2016/00004 от 29.01.2016г.	ДоЗ-ЦН-728000/2016/00004 от 04.03.2016	28.01.2019	1 032
	КС-ЦН-728000/201600003, КС-ЦН-728000/201600007 от 29.01.2016г.	ДоЗ-ЦН-728000/2016/00007 от 14.04.2016	28.01.2019	23 374
	КС-ЦН-728000/2016/00005 от 29.01.2016г	ДоЗ-ЦН-728000/2016/00005	29.01.2019	3 228
	КС-ЦН-728000/2016/00029 от 28.04.2016	ДоЗ-ЦН-728000/2016/00029 от 09.06.2016	28.04.2019	24 988
	№КС-ЦН-728000/2016/00073 от 21.09.2016	№ДоЗ-ЦН-728000/2016/00073 от 16.12.2016	21.09.2019	19 692
Западно-Сибирский ПАО Банк ФК Открытие	№142-17/НКЛ-14Ф от 21.06.17; №143-17/НКЛ-14Ф от 23.06.17; №144-17/НКЛ-14Ф от 27.06.17; №151-17/НКЛ-14Ф от 03.07.17; 178-17/НКЛ-14Ф от 18.07.2017; №199-17/НКЛ-14Ф от 03.08.17	№110-17/ЗИ2-14Ф от 26.06.17 №178-17/ЗИ2-14Ф от 18.07.17 №199-17/ЗИ2-14Ф от 03.08.17	29.07.2022	168 163
Всего				327 532

В качестве обеспечения по кредитным договорам о возобновляемых кредитных линиях №2617-381-К от 24.10.2017, №2617-389-К от 27.10.2017г., срок исполнения обязательств по которым 08.10.2020 г.в пользу филиала Банка ГПБ (АО) выданы залоговые обязательства в размере залоговой стоимости 559135 тыс.руб.

Полученные обеспечения на 31.12.18 г.

В качестве обеспечения по кредитным договорам, приобретенным по договору уступки (прав требований) № 14/11/У 25 от 26.11.2014г ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» получены договоры залога недвижимости (договоры об ипотеке) № Б000136/3-03 от 31.12.2010 и № Б000136/3-04 на сумму 18 012 750,00 рублей.

10.3.13 Отложенные налоговые обязательства (код 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2018 году, тыс.руб.:

Остаток на 01.01.2018 года	713
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	153
Погашены налогооблагаемые временные разницы	470
Остаток на 31.12.2018 года	396

10.3.14 Кредиторская задолженность (код 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» на конец 2018 года составила 1 088 923 тыс. рублей.

тыс. руб.

	На 31.12.2018	На 31.12.2017
Кредиторская задолженность, в т.ч.	1 088 923	839 997
расчеты с поставщиками (за минусом НДС с авансов)	957 350	678 124
зadolженность перед персоналом организации	45 878	46 254
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	23 038	22 946
зadolженность по налогам и сборам	21 309	36 002
прочие кредиторы	41 348	56 671

Авансы перечисленные отражены в балансе за минусом НДС, начисленных с данной задолженности. НДС с авансов полученных составил 3 765 тыс. руб.

ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

Просроченная задолженность перед государственными внебюджетными фондами и задолженность по налогам и сборам отсутствует.

Просроченная задолженность перед работниками Общества по заработной плате отсутствует.

Справка о начислении налогов и сборов

тыс. руб.

Наименование	на начало отчетного периода		начислено за отчетный период		уплачено за отчетный период		на конец отчетного периода	
	Дт	Кт	всего	в т.ч. пени и штрафы	всего	в т.ч. пени и штрафы	Дт	Кт
Налог на прибыль	290	0	1 141	14	14	14	0	837
НДС	0	24 759	67 469	5	82 867	5	0	9 361
Земельный налог	0	62	250	0	250	0	0	62
НДФЛ	22	9 970	140 185	0	140 315	0	22	9 840
Водный налог	0	54	283	6	276	6	0	61
Другие налоги, сборы и обязат. платежи	87	1 157	1 662	0	1 840	0	256	1 148
в т.ч. транспортный налог	0	1 099	1 066	0	1 099	0	0	1 066
Всего налогов и сборов, обязательных платежей	399	36 002	210 990	25	225 562	25	278	21 309
в т.ч. федеральный бюджет	46	34 729	207 825	6	223 183	6	22	19 347
в бюджет субъектов РФ	353	1 273	3 165	19	2 379	19	256	1 962
Страховые взносы в налоговую инспекцию - всего	10 775	22 307	350 206	0	341 477	0	2 153	22 414
ФСС	10 775	0	64 709	0	56 087	0	2 153	0
ПФ	0	18 093	231 529	0	231 020	0	0	18 602
ФМС	0	4 214	53 968	0	54 370	0	0	3 812
ФСС взносы на страхование по травматизму	0	639	8 446	0	8 461	0	0	624

10.3.15 Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате дивидендов

В 2018 году по результатам 2017 года Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Задолженность ОАО «Птицефабрика «Рефтинская» перед акционерами по выплате дивидендов на 31.12.2018 года отсутствует.

10.4 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Данные отчета о финансовых результатах приведены в сопоставлении с аналогичным периодом 2017 года за минусом НДС.

10.4.1 Прочие доходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Прочие доходы	2017 год	2018 год
Проценты к получению, в том числе:	2 284	1 453
- проценты по договорам банковского счета	2 284	1 453
- процент по договору уступки прав требований	0	0
Доходы от участия в других организациях	0	
Прочие доходы, в том числе:	111 036	92 851
- реализация прочего имущества и активов	43 207	7 259
- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	210	163
- доходы от реализации финансовых вложений	-	210
- в виде стоимости полученных материалов или иного имущества при выводимых из эксплуатации ОС (частичной ликвидации)	2 426	3 112
- возмещение убытков или ущерба, пени и штрафы	266	1 483
- субсидии из бюджета	60 615	28 241
- курсовые разницы	1 606	1 739
- восстановление резерва под обесценение финансовых вложений	0	47 871
- восстановление резерва по сомнительным долгам	40	240
- прочие доходы	2 666	3 986

10.4.2 Прочие расходы:

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	2017 год	2018 год
Проценты к уплате, в том числе:	128 483	99 851
- проценты по кредитам	128 483	99 851
Прочие расходы, в том числе:	208 605	71 294
- расходы и себестоимость, связанные с реализацией прочего имущества и активов	42 122	5 023
- расходы на реализацию финансовых вложений	0	426
- расходы на ликвидацию (списание) выводимых из эксплуатации основных средств	1 447	6 292
- убыток прошлого отчетного периода	15 926	7 797
- резерв по сомнительным долгам	35 587	1 564
- резерв по оспариваемым претензиям	0	0
- резерв по обесценению финансовых вложений	67 551	0
- расходы на оплату услуг кредитных организаций	7 510	8 237
- судебные расходы	1 167	430
- штрафы, пени, неустойки	2 149	4 447
- курсовые разницы	2 122	2 743
- расходы, связанные с благотворительной деятельностью и спонсорской помощью, осуществлением культурно-массовых мероприятий и иных мероприятий аналогичного характера, содержание соцсферы	13 758	14 035
- прочие расходы	19 266	20 300

10.4.3 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2018 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

10.5 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- ✓ денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- ✓ прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов ...

В связи с изменениями в порядке составления отчета о движении денежных средств, внесенными в учет Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. № 11н косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показываются свернуто.

10.5.1 По строке 4122 указана сумма платежей, связанных с оплатой труда сотрудникам организации, отнесенных к текущим операциям с учетом платежей за сотрудников организации в пользу третьих лиц:

- заработная плата – 873 034 тыс. руб.
- налог на доходы с физических лиц – 138 637 тыс. руб.
- перечисления по исполнительным листам - 30 975 тыс. руб.
- перечисление профсоюзных взносов – 5 243 тыс. руб.
- страховые взносы – 253 762 тыс. руб.

Итого: 1 301 651 тыс. руб.

Платежи работникам в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов отражены в строке 4221 в сумме 16 391 тыс. руб.

10.5.2 По строке 4123 отражены проценты по долговым обязательствам, кроме процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов.

Проценты по долговым обязательствам, включаемые в стоимость инвестиционного актива, отражены в строке 4224.

10.6 Аффилированные и взаимозависимые лица

Список аффилированных и взаимозависимых лиц по состоянию на 31.12.2018 г.

N п/п	Полное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Местонахождение юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, процентов	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, процентов
1	2	3	4	5	6	7
1	Хлыбова Елена Александровна, Заместитель Министра агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области	Согласие отсутствует	Председатель Совета директоров	Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018	0	0
2	Шварцкопф Эдуард Леович, начальник отдела птицеводства и комбикормовой промышленности Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области	Согласие отсутствует	Член Совета директоров	Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018	0	0
3	Знаменский Алексей Владимирович, заместитель начальника отдела правовой работы Министерства агропромышленного комплекса и продовольствия Свердловской области	Согласие отсутствует	Член Совета директоров	Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018	0	0
4	Дружинин Константин Валерьевич — главный специалист отдела по приватизации и управлению	Согласие отсутствует	Член Совета директоров	Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018	0	0

	акционерными обществами департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области					
5	Воронкова Нина Сергеевна, ведущий специалист отдела по приватизации и управлению департамента по корпоративному управлению и экономическому анализу Министерства по управлению государственным имуществом Свердловской области акционерными обществами	Согласие отсутствует	Член Совета директоров	Приказ МУГИСО № 1497 от 29.06.2018	0	0
7	Засыпкин Александр Леонидович	Согласие отсутствует	Генеральный директор	Приказ МУГИСО № 1865 от 31.08.2017	0	0
8	ООО Торговый дом «Талицкий мясокомбинат»	620026, Екатеринбург, ул.Белинского, д.57	Доли	Договор купли-продажи доли в уставного капитале от 28.03.2012 г. № 2-1055	99,9	0
9	ООО «Рекапинг»	623620 Свердловская обл., Талицкий р-н, п.Троицкий, ул.Мира, 104	Доли	Договор купли-продажи доли в уставного капитале от 28.03.2012 г. № 2-1049	99,9	0
10	ООО «Комбинат мясной «Талицкий»	620026, Екатеринбург, ул.Белинского, д.57	Доли	Договор купли-продажи доли в уставного капитале от 28.03.2012 г. № 2-1049	99,9	0
11	ЗАО «Талицкий мясокомбинат»	623620 Свердловская обл., Талицкий р-н, п.Троицкий, ул.Мира, 104	Взаимозависимое лицо. ПБУ11/2008. ООО «Рекапинг» имеет 100% акций ЗАО «Талицкий мясокомбинат»			

Операции с аффилированными и взаимозависимыми лицами (тыс. руб.)

тыс.руб.

Наименование контрагента – связанной стороны	Основание признания контрагента связанной стороной	Содержание операции (за что)	период	Сумма операций		Величина дебиторской / кредиторской задолженности		Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов
				Дт	Кт	Дт	Кт	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ООО Комбинат мясной Талицкий	Договор купли-продажи доли уставного капитала от 28.03.2012 № 2-1049 "Рефтинская 99,9% УК	Договор поставки (Мясопродукция) Поставщик - ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	операции не проводились		21 735		На сумму задолженности созданы резервы по сомнительным долгам
		Договор аренды. Арендатор ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	540			810	Задолженность погашается путем взаимозачетов
		Штрафы, пени, неустойки, госпошлины	2018 год	операции не проводились		132		На сумму задолженности созданы резервы по сомнительным долгам
Итого по ООО Комбинат мясной Талицкий за 2018 г					540	21 867	810	
ООО Торговый дом Талицкий мясокомбинат	Договор купли-продажи доли уставного капитала от 28.03.2012 № 2-1055 "Рефтинская 99,9% УК	Договор поставки (Мясопродукция, молочная продукция) Поставщик - ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	операции не проводились		16 220		На сумму задолженности созданы резервы по сомнительным долгам
		Штрафы, пени, неустойки, госпошлины	2018 год	операции не проводились		110		
		Займы, проценты по займам	2018 год	операции не проводились		4 935		
Итого по ООО ТД Талицкий мясокомбинат за 2018 год						21 265		
ЗАО Талицкий мясокомбинат	Рекапинг имеет 100% акций ЗАО Талицкий мясокомбинат	Взаимозачет по мясопродукции и услугам	2018 год		1 500	14 824		Долги погашаются путем взаимозачетов
		Договор аренды. Арендатор ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	10 635	11 241		609	
		Штрафы, пени, неустойки	2018 год	операции не проводились		333		
		Займы, проценты по займам	2018 год	операции не проводились		31 998		
Итого по ЗАО Талицкий мясокомбинат за 2018 год				10 635	12 741	47 155	609	
ООО Рекапинг	Договор купли-продажи доли уставного капитала от 28.03.2012 № 2-1049 Доля ОАО "Птицефабрика "Рефтинская 99,9% УК	Договор поставки (Мясопродукция) Поставщик - ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	операции не проводились		1 876		На сумму задолженности созданы резервы по сомнительным долгам
		Договор аренды. Арендатор ОАО "Птицефабрика "Рефтинская"	2018 год	операции не проводились			775	Долги погашаются путем взаимозачетов
		Штрафы, пени, неустойки	2018 год	593	593	6		На сумму задолженности созданы резервы по сомнительным долгам
Итого по ООО Рекапинг за 2018 г				593	593	1 882	775	

Сведения о размере вознаграждения, льгот или компенсаций расходов по каждому органу управления общества.

Совету директоров за 2018 год вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы или компенсационные расходы, а также иные имущественные предоставления не выплачивались.

Информация о совокупных вознаграждениях АУП

Совокупные вознаграждения АУП (Генеральный директор, зам. генерального директора, директор по переработке, коммерческий директор и т.д.) представлены в Таблице

Совокупные вознаграждения АУП

Наименование показателя	тыс. руб.	
	За 2018г.	за 2017г.
Количество человек	13	12
Краткосрочные вознаграждения АУП, в т.ч.:	24 030,89	15 872,56
Заработная плата и премии АУП	17 592,37	9 379,69
Страховые взносы во внебюджетные фонды АУП	4 619,60	2 867,90
Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде АУП	931,66	1 126,61
Прочие платежи в пользу сотрудников	887,27	2 265,21
Не начисляемый доход в пользу сотрудников (аренда квартиры, договора дарения)	0,00	233,15

10.7 Информация о совершенных обществом крупных сделках

Перечень совершенных сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" крупными сделками и сделками, в совершении которых имеется заинтересованность

N п/п	Предмет сделки и иные существенные условия	Сторона сделки	Размер сделки		Орган управления обществом, принявший решение об одобрении сделок
			в денежном выражении	в процентах от балансовой стоимости активов по состоянию на 31.12.2018 г.	
1.	Доп.соглашение к договору залога	Газпромбанк АО	137 989 000 руб.	3,81	Совет директоров, протокол заседания № 53 от 23.01.18
2.	Договор залога движимого имущества	Газпромбанк АО	111 540 000 руб.	3,08	Совет директоров, протокол заседания № 53 от 23.01.18
3.	Кредитный договор (3 договора)	Газпромбанк АО	250 000 000 руб.	6,9	Совет директоров, протокол заседания № 54 от 19.02.18
4.	Договор об ипотечке	Газпромбанк АО	340 623 000 руб.	9,4	Совет директоров, протокол заседания № 54 от 19.02.18
5.	Доп.соглашение к договору об ипотечке	Газпромбанк АО	192 810 000 руб.	5,3	Совет директоров, протокол заседания № 54 от 19.02.18
6.	Кредитный договор	ПАО «ФК «Открытие»	300 000 000 руб.	8,29	Совет директоров, протокол заседания № 57 от 21.03.18
7.	Доп.соглашение к договору об ипотечке	Газпромбанк АО	447 595 000 руб.	12,36	Совет директоров, протокол заседания № 59 от 06.12.18
8.	Кредитный договор	АО «Альфа-Банк»	600 000 000 руб.	16,57	Совет директоров, протокол заседания № 60 от 10.12.18

10.8 События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

10.9 Процедуры правового характера

Общество выступает одной из сторон в нескольких судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. Существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу не могут оказать какое-либо существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

10.10 Информация о непрерывности деятельности

Существенные неопределенности, касающиеся событий или условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2018 г. и на 31.12.2017 г. чистые активы Общества были ниже величины уставного капитала на 298 052 тыс. руб. и на 338 641 тыс.руб. соответственно.

Уменьшение стоимости чистых активов произошло в 2017 году. Данная ситуация - это следствие снижения сохранности птицы. Ветеринарной службой предприятия были проведены многочисленные исследования. Для урегулирования отхода птицы и увеличения сохранности, в 2018 году была изменена схема вакцинации. Дополнительно вложено на ветеринарию 46,7 млн. руб.

Большое влияние на увеличение расходов, а, следовательно, на уменьшение прибыли оказывает постоянный рост цен на энергоресурсы. В течение года рост тарифов на электроэнергию на 16% привел к увеличению затрат на 28,8млн.руб, на тепловую энергию – 4,8%(+3,52млн.рублей), на воду питьевую – 4,5% (+1,54 млн руб.).

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков - на конец 2017 года сформирован резерв в сумме 74,1 млн. руб., что тоже повлияло на результаты работы предприятия. В 2017 году созданы резервы по сомнительным долгам в сумме 35,6 млн. руб. и резервы под обесценение финансовых вложений в сумме 67,55 млн. руб.

Реализация финансового оздоровления предприятия, предусмотренного Программой, которая утверждена Советом директоров, позволяет прогнозировать постепенный выход Общества на положительный результат операционной деятельности.

Данная программа финансово-хозяйственной деятельности направлена на улучшение управления, повышение эффективности производства и конкурентоспособности выпускаемой продукции, производительности труда, снижение издержек производства, улучшение финансово-экономических результатов деятельности.

10.11 Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

Существует множество факторов риска, которые способны поставить Общество под угрозу банкротства. С учетом того, что Общество работает на аграрном рынке, то к существующему множеству политических, экономических и финансовых факторов риска прибавляются риски природно-климатической и биологической этиологии.

10.11.1 Производственные риски:

- ✓ Снижение конкурентоспособности производимой продукции вследствие вынужденного увеличения цены реализации и снижения качества производимой продукции.
- ✓ Рост себестоимости, за счет увеличения цен на корма и кормовые добавки, основными факторами которого являются: неблагоприятные погодные условия, повышение цен на мировом зерновом рынке, рост внутреннего потребления в России.
- ✓ Рост цен на основные тепло-энергоресурсы, топливо и ГСМ, в результате роста мировых цен на нефть и газ, монопольного положения поставщиков и т.д.
- ✓ Увеличение заболеваемости птицы, в связи с нестабильной эпизоотической ситуацией в мире по гриппу птиц и остальным острым болезням птиц.

Меры, принимаемые обществом к снижению производственных рисков до минимума:

- Внедрение стандартов и методов бережливого производства, контроль использования ресурсов на всех стадиях производственного процесса;

- Оптимизация производственных процессов;
- строгий контроль качества на всех стадиях производства продукции, точное соответствие предъявляемым потребителями требованиям,
- создание оптимальных условий содержания птицепоголовья, снижение внутренних технологических потерь;
- внедрение энергосберегающих технологий;
- ветеринарно-санитарные мероприятия, связанные с: вакцинопрофилактикой, организацией работы по типу «закрытого предприятия», защитой от синантропных и диких птиц, использованием генетически устойчивых к болезням и адаптированных к условиям промышленного бройлерного производства;

10.11.2 Рыночные риски:

- ✓ Выход на продовольственный рынок новых производителей аналогичной или сходной по потребительским свойствам продукции.
- ✓ Снижение доли рынка.

Меры, принимаемые обществом к снижению рыночных рисков до минимума:

- увеличение доли продаж через региональные и федеральные сети,
- ведение гибкой ценовой политики,
- проведение маркетинговых мероприятий и промоакций для поддержания и развития лояльности потребителей к марке,
- оптимизация ассортимента выпускаемой продукции
- увеличение фирменной торговой сети

10.11.3 Финансовые (кредитные) риски:

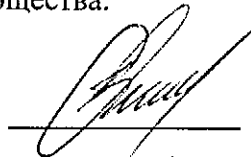
- ✓ Изменение условий кредитования, увеличение ставок, условий залоговой стоимости, исполнение обязательств по кредиту.
- ✓ Рост курса иностранных валют (общество осуществляет закупки импортного технологического оборудования, запчастей, комплектующих и др.)

Меры, принимаемые обществом к снижению финансовых рисков:

- заключение договоров с фиксированными условиями по предоставлению кредитных ресурсов, с минимальными ставками кредитования
- использование льготных (субсидированных) кредитных ресурсов по программам Министерства сельского хозяйства.

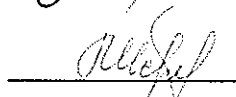
Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, приводится на официальном сайте Общества.

Генеральный директор



А.Л. Засыпкин

Главный бухгалтер



Н.И. Чернышова

«26» марта 2019 года



