

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «ЕМЗ»

## *Мнение*

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЕМЗ» (ОГРН 1026602957358, 620027, Екатеринбург, улица Челюскинцев дом 58, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год.

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

## *Основание для выражения мнения*

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с действующими в Российской Федерации Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятыми в порядке, установленном Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## *Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается

ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### *Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности*

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на

аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление руководством аудируемого лица, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту  
(ОРНЗ 21706037190)

С.Ю.Селезнева

Руководитель аудиторской организации  
(ОРНЗ 21606076405)



А.М.Бондарева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания А16»,  
ОГРН 1096674014920,

620075, г. Екатеринбург, ул. Красноармейская, д. 10, оф.801

член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство  
«Аудиторская Ассоциация Содружество»

ОРНЗ 11506049943

«27» февраля 2018 года

**Бухгалтерский баланс**  
на **31 декабря 20 17 г.**

Организация АО "ЕМЗ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика  
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) 643, 620027, 66, город Екатеринбург, улица Челюскинцев, 58

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

Коды		
0710001		
31	12	2017
00935618		
6659005499,		
71.12.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе нематериальные активы	1111	-	-	-
	незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1112	-	-	-
	авансы, выданные на приобретение нематериальных активов	1113	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе				
	результаты исследований и разработок	1121	-	-	-
	незаконченные и неоформленные НИОКР	1122	-	-	-
	авансы, выданные на выполнение исследований и разработок	1123	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	955088	107847	99606
	в том числе:				
	основные средства	1151	419709	8763	8865
	незавершенное строительство	1152	508246	93919	90528
	авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	1153	27133	5165	213
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	7470	9279	6418
	Прочие внеоборотные активы	1190	27	-	-
	Итого по разделу I	1100	962585	117126	106024
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	20129	5810	24
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	270	6	24
	животные на выращивании и откорме	1212	-	-	-
	затраты в незавершенном производстве готовая продукция и товары для перепродажи	1213	8895	5804	-
	товары отгруженные	1214	10964	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	57456	2231	-
5	Дебиторская задолженность	1230	752678	18258	8444
	в т.ч.				
	Покупатели и заказчики	1231	18748	1695	1775
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	6778	17967
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	714400	29	8102
	Прочие оборотные активы	1260	135	15	28
	Итого по разделу II	1200	1544798	33121	34565
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2507383</b>	<b>150247</b>	<b>140589</b>



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация АО "ЕМЗ" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2017
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>16</u> г.
	Выручка	2110	137128	220
	Себестоимость продаж	2120	( 94937 )	( 84 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	42191	136
	Коммерческие расходы	2210	( 21341 )	( - )
	Управленческие расходы	2220	( 10714 )	( 5139 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	10136	( 5003 )
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17000	554
	Проценты к уплате	2330	( 12 )	( 2 )
	Прочие доходы	2340	2780	296
	в т.ч. положительная курсовая разница	2341		
	Прочие расходы	2350	( 8696 )	( 10447 )
	в т.ч. отрицательная курсовая разница	2351		
10	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	21208	( 14602 )
	Текущий налог на прибыль	2410	( 2301 )	( - )
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 672 )	( 70 )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 804 )	( 11 )
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	( 1809 )	2861
	Прочее	2460	( - )	( - )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	16294	( 11752 )

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код строк	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>17</u> г.	За <u>январь-декабрь</u> 20 <u>16</u> г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	16294	( 11752 )
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,31	( 0,22 )
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		( - )

Руководитель

" 22 "

февраля

20 18 г.

Мордовин Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кудра М.Н.

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала  
за 20 17 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47	16	
384		

Организация АО "ЕМЗ" Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год) 31 12 2017  
 Идентификационный номер налогоплательщика 00935618  
 Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика ИНН 6659005499  
 Организационно-правовая форма/форма собственности частная собственность акционерное общество по ОКВЭД 71.12.2  
 Единича измерения: тыс. руб. по ОКПФ/ОКФС 47 по ОКЕИ 16  
 по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. за 20 16 г.	3100	54	( - )	1849	317	80860	83080
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строк	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмешенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( 572 )	( - )	( - )	( 11752 )	( 12324 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 11752 )	( 11752 )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( 11752 )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223					( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( 572 )	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
дивиденды	3227	x	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3240	x	x	( - )	( - )	( - )	( - )
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3200	54	( 572 )	1849	317	69 108	70 756
За 20 17 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	53 500	572	( - )	( - )	16 294	69 222
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3312	x	x	( - )	x	( - )	( - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313					( - )	( - )
дополнительный выпуск акций	3314	x	x	( - )	x	( - )	( - )
увеличение номинальной стоимости акций	3315	53 500	572	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3316	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( 119 )	( - )	( - )	( 53 500 )	( 53 619 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( - )	x	( - )	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323					( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( 119 )	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
дивиденды	3327	x	x	( - )	( - )	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	( 78 )	( - )	78	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	53 554	( 119 )	1771	317	31 980	87 503

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

Наименование показателя	Код строк	На 31 декабря 20 15 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 17 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок		-	( - - )	-	-
корректировка в связи с:	3400				
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	( - - )	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	( - - )	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	( - - )	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
Добавочный капитал (без переоценки)				( - - )	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	( - - )	-	-



**Отчет о движении денежных средств  
за январь-декабрь 20 17 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2017
00935618		
6659005499		
71.12.2		
47		16
384		

Организация АО "ЕМЗ"

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика

ИНН \_\_\_\_\_

по ОКВЭД \_\_\_\_\_

Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество

частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Наименование показателя	Код строк	За _____ год	За _____ год
		20 17 г.	20 16 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления- всего	4110	1392395	1418
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	257612	45
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3	199
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
целевое финансирование	4114	1119202	-
прочие поступления	4119	15578	1174
Платежи - всего	4120	( 577858 )	( 23572 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 452294 )	( 12977 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 35013 )	( 5029 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 1402 )	( - )
налога на прибыль организаций	4124	( 1468 )	( - )
прочие платежи	4129	( 87681 )	( 5566 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	814537	( 22154 )
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	7019	12648
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	191
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	6350	12200
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	669	257
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	( 265988 )	( 1095 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 265988 )	( 295 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( - )	( 800 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 258969 )	11553

Наименование показателя	Код строк	За <u>    </u> год 20 <u>17</u> г.	За <u>    </u> год 20 <u>16</u> г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	226087	3100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	225515	3100
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	572	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( 67284 )	( 572 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выводом из состава участников	4321	( 119 )	( 572 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( - )	( - )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 67165 )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	158803	2528
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>714371</b>	<b>( 8073 )</b>
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	29	8102
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	714400	29
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



(подпись)

Мордовин Е.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кудра М.Н.

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
по АО "ЕМЗ" за 2017 год

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5110	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5101	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
патенты	5111	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
товарные знаки	5102	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5112	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5103	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
лицензии на право пользования недрами	5113	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5104	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
прочие	5114	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 16 г. <sup>5</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
патенты	5121	-	-	-	-
товарные знаки	5122	-	-	-	-
лицензии на право пользования недрами	5123	-	-	-	-
прочие	5124	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

0710005 с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>
Всего			
в том числе:			
патенты	5130	-	-
товарные знаки	5131	-	-
лицензии на право пользования недрами	5132	-	-
прочие	5133	-	-
	5134	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:	5141	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
расходы, связанные с созданием новой продукции	5151	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5170	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
В том числе: расходы, связанные с созданием новой продукции	5161	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5171	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5190	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
В том числе: патенты	5181	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5191	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
товарные знаки	5182	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5192	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
лицензии на право пользования недрами	5183	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5193	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
прочие	5184	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	( - )	
	5194	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	( - )	

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация 6	переоценка		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6	накопленная амортизация 6	
						первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6		первоначальная стоимость 3	накопленная амортизация 6				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 17 г. <sup>1</sup>	12 062	( 3 299 )	412 163	( 254 )	252	( 1 215 )	-	-	423 971	( 4 262 )		
	5210	за 20 16 г. <sup>2</sup>	12 719	( 3 854 )	295	( 952 )	854	( 299 )	-	-	12 062	( 3 299 )		
В том числе: земельные участки и объекты природопользования	5201	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5 468	( - )	406 718	( - )	-	( - )	-	-	412 186	( - )		
	5211	за 20 16 г. <sup>2</sup>	5 468	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	5 468	( - )		
здания	5202	за 20 17 г. <sup>1</sup>	3 319	( 985 )	-	( 200 )	200	( 36 )	-	-	3 119	( 821 )		
	5212	за 20 16 г. <sup>2</sup>	3 319	( 949 )	-	( - )	-	( 36 )	-	-	3 319	( 985 )		
сооружения	5203	за 20 17 г. <sup>1</sup>	531	( 531 )	-	( - )	-	( - )	-	-	531	( 531 )		
	5213	за 20 16 г. <sup>2</sup>	531	( 523 )	-	( - )	-	( 8 )	-	-	531	( 531 )		
передаточные устройства	5204	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	531	( 531 )		
	5214	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
машины и оборудование	5205	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1 626	( 744 )	2 655	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
	5215	за 20 16 г. <sup>2</sup>	1 331	( 594 )	295	( - )	-	( 678 )	-	-	4 281	( 1 422 )		
измерительные и регулирующие приборы	5206	за 20 17 г. <sup>1</sup>	257	( 184 )	141	( 24 )	22	( 35 )	-	-	1 626	( 744 )		
	5216	за 20 16 г. <sup>2</sup>	257	( 155 )	-	( - )	-	( 29 )	-	-	374	( 197 )		
транспортные средства	5207	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	257	( 184 )		
	5217	за 20 16 г. <sup>2</sup>	947	( 819 )	-	( 947 )	849	( 30 )	-	-	-	( - )		
производственный и хозяйственный инвентарь и инструмент	5208	за 20 17 г. <sup>1</sup>	379	( 379 )	1 921	( 30 )	30	( 334 )	-	-	2 270	( 683 )		
	5218	за 20 16 г. <sup>2</sup>	384	( 384 )	-	( 5 )	5	( - )	-	-	379	( 379 )		
другие основные средства	5209	за 20 17 г. <sup>1</sup>	482	( 476 )	728	( - )	-	( 132 )	-	-	1 210	( 608 )		
	5219	за 20 16 г. <sup>2</sup>	482	( 430 )	-	( - )	-	( 46 )	-	-	482	( 476 )		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
	5230	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
В том числе: имущество, переданное во временное пользование	5221	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		
	5231	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )		

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: оборудование к установке приобретение земельных участков приобретение объектов придорожного пользования строительство объектов основных средств (в том числе реконструкция, модернизация) монтаж оборудования приобретение объектов основных средств перевод молодняка животных в основное стадо, приобретение взрослых животных временные нетипульные сооружения приобретение имущества для передачи в доходные вложения	5240	за 20 17 г. <sup>1</sup>	93 919	826 529	( - )	( 412 202 )	508 246
	5250	за 20 16 г. <sup>2</sup>	90 528	3 686	( - )	( 295 )	93 919
	5241	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5251	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5242	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	406 718	( - )	( 406 718 )	-
	5252	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5243	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5253	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5244	за 20 17 г. <sup>1</sup>	93 919	414 327	( - )	( - )	508 246
	5254	за 20 16 г. <sup>2</sup>	90 528	3 391	( - )	( - )	93 919
	5245	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	92	( - )	( 92 )	-
	5255	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5246	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	5 392	( - )	( 5 392 )	-
	5256	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	295	( - )	( 295 )	-
	5247	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5257	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
5248	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-	
5258	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-	
5249	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-	
5259	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-	

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

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
	5266	-	-
	5267	-	-
	5268	-	-
	5269	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	( - )	( - )
	5272	( - )	( - )
	5273	( - )	( - )
	5274	( - )	( - )
	5275	( - )	( - )
	5276	( - )	( - )
	5277	( - )	( - )

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>	20 14 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-	46
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	68 650	40 191	41 170	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	52 722	52 751	128	-

## 2.5. Наличие и движение авансов, выданных на приобретение основных средств и капитальное строительство

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период													
			На начало года		поступление					выбыло			На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>6</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>6</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>6</sup>	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Авансы, выданные на приобретение основных средств и капитальное строительство	5289	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5 165	( - )	22 108	-	( - )	140	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	27 133	( - )
	5290	за 20 16 г. <sup>2</sup>	213	( - )	5 165	-	( - )	213	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	5 165	( - )

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		накопленная корректировка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>					
Долгосрочные - всего	5301	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5311	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
в том числе: паи и акции	5302	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5312	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
долговые ценные бумаги	5303	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5313	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
прочие	5304	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5314	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 17 г. <sup>1</sup>	6 778	-	-	( 6 778 )	-	-	-	-	-	
	5315	за 20 16 г. <sup>2</sup>	17 967	-	800	( 12 200 )	-	211	-	-	6 778	
в том числе: долговые ценные бумаги	5306	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5316	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
предоставленные займы	5307	за 20 17 г. <sup>1</sup>	6 778	-	-	( 6 778 )	-	-	-	-	-	
	5317	за 20 16 г. <sup>2</sup>	17 967	-	800	( 12 200 )	-	211	-	-	6 778	
приобретенная задолженность	5308	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5318	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
прочие	5309	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
	5319	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. <sup>1</sup>	6 778	-	-	( 6 778 )	-	-	-	-	-	
	5310	за 20 16 г. <sup>2</sup>	17 967	-	800	( 12 200 )	-	211	-	-	6 778	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 17 г. <sup>4</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>	20 15 г. <sup>5</sup>	20 16 г. <sup>2</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
в том числе:					
(группы, виды)					
И т.д.					
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
в том числе:					
(группы, виды)					
И т.д.					
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытки от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5 810	( - )	113 606	( - )	99 287	( - )	-	-	20 129	( - )
	5420	за 20 16 г. <sup>2</sup>	24	( - )	6 130	( - )	344	( - )	-	-	5 810	( - )
	5401	за 20 17 г. <sup>1</sup>	6	( - )	4 269	( - )	4 005	( - )	-	-	270	( - )
	5421	за 20 16 г. <sup>2</sup>	24	( - )	246	( - )	264	( - )	-	-	6	( - )
в том числе:												
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5422	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 17 г. <sup>1</sup>	5 804	( - )	32 178	( - )	29 087	( - )	-	-	-	( - )
	5423	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	5 884	( - )	80	( - )	-	-	8 895	( - )
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	77 159	( - )	66 195	( - )	-	-	5 804	( - )
	5424	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	10 964	( - )
товары отгруженные	5405	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5425	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
прочие запасы и затраты	5406	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
	5426	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

4.2. Запасы в залоге

0710005 с. 9

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
и т.д.		-	-	-



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		2 391	-	1 303	-	8 325	-
в том числе:							
покупатели и заказчики	5540	2 391	-	1 301	-	7 379	-
авансы выданные	5541	-	-	-	-	-	-
прочие	5542	-	-	2	-	946	-
	5543	-	0	0	0	0	0

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	в результате хозяйственных процентов, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность -	5551	за 20 17 г. <sup>1</sup>	14 188	-	-	-	-	2 018 301
ВСЕГО	5571	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	14 188	-	-	-	14 188
в том числе:								
кредиты	5552	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	199 400	-	-	-	199 400
	5572	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5573	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
векселя	5554	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
целевое финансирование	5555	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-
	5575	за 20 16 г. <sup>2</sup>	14 188	1 804 713	-	-	-	1 818 901
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 17 г. <sup>1</sup>	64 881	14 188	-	-	-	14 188
ВСЕГО	5580	за 20 16 г. <sup>2</sup>	57 196	380 880	344	( 47 064 )	( 53 )	398 988
в том числе:								
кредиты	5561	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	8 299	2	( 566 )	( 50 )	64 881
	5581	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
займы	5562	за 20 17 г. <sup>1</sup>	58 102	-	-	-	-	-
	5582	за 20 16 г. <sup>2</sup>	55 000	3 100	344	( 41 052 )	-	17 394
векселя	5563	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	148 900	2	-	-	58 102
	5583	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	148 900
поставщики и подрядчики	5564	за 20 17 г. <sup>1</sup>	1 346	87 799	-	( 1 262 )	( 1 )	87 883
	5584	за 20 16 г. <sup>2</sup>	1 471	247	-	( 371 )	-	1 346
перед персоналом организации	5565	за 20 17 г. <sup>1</sup>	153	1 630	-	-	-	1 783
	5585	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	153	-	-	-	153
перед государственными внебюджетными фондами	5566	за 20 17 г. <sup>1</sup>	-	1 019	-	-	-	1 019
	5586	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-
по налогам и сборам	5567	за 20 17 г. <sup>1</sup>	477	1 079	-	-	-	-
	5587	за 20 16 г. <sup>2</sup>	620	49	-	( 192 )	-	1 556
авансы полученные	5568	за 20 17 г. <sup>1</sup>	53	140 231	-	-	-	477
	5588	за 20 16 г. <sup>2</sup>	105	-	-	( 53 )	-	140 231
в том числе:								
авансы полученные	55681	за 20 17 г. <sup>1</sup>	62	141 756	-	( 3 )	( 49 )	53
НДС с авансов полученных	55682	за 20 17 г. <sup>2</sup>	9	1 525	-	-	( 62 )	141 756
в том числе:								
авансы полученные	55881	за 20 16 г. <sup>1</sup>	121	-	-	( 4 )	( 55 )	1 525
НДС с авансов полученных	55882	за 20 16 г. <sup>2</sup>	16	-	-	( 1 )	( 6 )	62
прочая	5569	за 20 17 г. <sup>1</sup>	4 750	222	-	( 4 750 )	-	9
	5589	за 20 16 г. <sup>2</sup>	-	4 750	-	-	-	222
Итого	5550	за 20 17 г. <sup>1</sup>	79 069	2 384 993	344	( 47 064 )	( 53 )	2 417 289
	5570	за 20 16 г. <sup>2</sup>	57 196	22 487	2	( 566 )	( 50 )	79 069

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Всего	5590			
в том числе: (вид)	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. <sup>1</sup>	За 20 16 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	4 225	808
Расходы на оплату труда	5620	31 657	4 082
Отчисления на социальные нужды	5630	7 325	1 145
Амортизация	5640	1 215	299
Прочие затраты	5650	21 219	4 693
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>65 641</b>	<b>11 027</b>
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	77 159	-
Затраты, не включаемые в себестоимость продукции, товаров, работ, услуг	5666	( 1 753 )	( - )
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (прирост [-])	5670	( 14 055 )	( 5 804 )
незавершенного производства, готовой продукции, товаров и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>126 992</b>	<b>5 223</b>

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	404	1 366	( - )	( - )	1 770
в том числе: оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	404	1 366	( - )	( - )	1 770

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 16 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 15 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: полученное в залог имущества, в том числе векселя, а также имущественные права	5801	-	-	-
полученные поручительства третьих лиц	5802	-	-	-
полученная банковская гарантия	5803	-	-	-
прочие	5804	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 674 517	2 542 937	-
в том числе: имущество, переданное в залог, в том числе векселя, а также имущественные права	5811	2 674 517	2 542 937	-
предоставленные поручительства	5812	-	-	-
прочие	5813	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 17 г. <sup>1</sup>		За 20 16 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы (возмещение части затрат по уплате % за кредиты)	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 17 г. <sup>1</sup>			
		20 16 г. <sup>2</sup>			
в том числе:		20 17 г. <sup>1</sup>			
(наименование цели)		20 16 г. <sup>2</sup>			
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. См. пояснительную записку



Руководитель

Мордовин Е.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.

Главный бухгалтер

Кудра М.Н.

(подпись) (расшифровка подписи)

## **10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ЕМЗ» за 2017 год.**

Бухгалтерская отчетность АО «ЕМЗ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **10.1 Общие сведения об организации**

**Полное фирменное наименование:** Акционерное Общество «Екатеринбургский мукомольный завод» (далее **Общество**);

**Сокращенное наименование:** АО «ЕМЗ»;

**Юридический адрес:** 620027 Свердловская область, город Екатеринбург, улица Челюскинцев, дом 58.

**Почтовый адрес:** 620027 Свердловская область, город Екатеринбург, улица Челюскинцев, дом 58.

**Свидетельство о постановке на налоговый учет серия 66 № 0016502 от 31 марта 1999 года.**

ИНН: 6659005499

КПП: 667801001

#### **Контактная информация:**

Тел.: + 7 (343) 283-09-80, Факс: + 7 (343) 283-09-81

#### **Регистрация Общества:**

ОРГН 1026602957358 - Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года  
Орган, осуществивший государственную регистрацию: Инспекция МНС России по Железнодорожному району г. Екатеринбург.

Дата государственной регистрации: 23.10.2003г.

#### **Аудитор Общества:**

Аудитор Общества ООО «Аудиторская компания А16».

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с пунктом 1 статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»

#### **Уставный капитал Общества:**

Уставный капитал Общества на 31.12.2017г. равен размеру 53 554 000 рубля.

Участниками являются:

- Юридические лица с долей 94,238 %

- Физические лица с долей 5,762 %

Обыкновенные именные акции в количестве 53 554 штуки, номинальной стоимостью 1000 руб.

В 2017г. изменился размер Уставного капитала Общества с 53 554 руб. до 53 554 000 руб. путем увеличения номинальной стоимости одной акции с 1 руб. до 1000 руб. в счет нераспределенной прибыли прошлых лет.

#### **Информация о среднесписочной численности:**

**Списочная численность работников в АО «ЕМЗ» составила:**

- в 2017 году - 16 человек

## **Основные виды деятельности**

Основным видом деятельности Общества по итогу 2017г является :

- деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (код ОКВЭД -71.12.2)

Основным видом деятельности Общества согласно выписке ЕГРЮЛ

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (код ОКВЭД – 68.20).

Дополнительные виды деятельности Общества:

- деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта (код ОКВЭД -71.11.1);
- подготовка к продаже собственного недвижимого имущества (код ОКВЭД -68.10.1)
- деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (код ОКВЭД -71.12.1)
- иные виды деятельности, необходимые для осуществления основных видов деятельности Общества.

## **Информация о лицензиях**

Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства № С-103-66-0440-66-260117 от 26.01.2017г., выданное Саморегулируемой организацией Ассоциацией строителей Урала

## **10.2 Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета**

### **Основа представления информации в бухгалтерской отчетности**

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества., утвержденной приказом от 30.12.2016г. № 32-П, подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

### **Организационные аспекты учетной политики:**

Бухгалтерский учет осуществляется, согласно рабочему плану счетов бухгалтерского учета, разработанному на основе типового плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31 декабря 2000г. № 94н;

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляет главный бухгалтер.

1. Ведение бухгалтерского учета осуществляется с применением компьютерной технологии обработки учетной информации.
2. Хозяйственные операции, проводимые организацией, оформляются оправдательными документами, служащими первичными учетными документами.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности организация проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств.

Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в следующие сроки:

- основных средств, капитальных вложений – ежегодно не ранее 1 ноября текущего года;
- НМА, ТМЦ – ежегодно не ранее 1 октября текущего года;

– расходы будущих периодов, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные займы другим организациям, незавершенного производства – ежегодно не ранее 1 октября текущего года;

– денежных средств, денежных документов и бланков строгой отчетности, расчеты с банками по ссудам – по состоянию на 31.12 текущего года,

– расчетов по дебиторской и кредиторской задолженности, прочих видов имущества и обязательств – по состоянию на 01.04, 01.07, 01.10, 31.12 текущего года.

### Элементы учетной политики в целях бухгалтерского учета

1. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерий существенности ошибок – 5% от искажения значения любой строки бухгалтерского баланса.

2. Учет внеоборотных активов

- Критерий существенности сроков полезного использования отдельных частей основного средства:
  - использование Классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1
  - технические условия и рекомендации организаций – изготовителей.
- Определение лимита стоимости основных средств, подлежащего учету в составе МПЗ – основные средства с длительным периодом использования и стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ, на счете 10 «Материалы»
- Порядок начисления амортизации – линейный способ. Амортизация не начисляется по Земельным участкам, стоимость земельных участков составляет 412 186 тыс. руб.
- Порядок отражения остаточной стоимости основных средств при выбытии – на отдельном субсчете счета 01 «Основные средства».

3. Учет материально производственных запасов

- Порядок отражения в бухгалтерском учете приобретения МПЗ – с оценкой по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы».
- При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- Специальная одежда учитывается в составе оборотных средств. Погашение стоимости специальной одежды, специального оборудования, специального инструмента сроком службы свыше 12 месяцев, стоимостью свыше 40.000 руб. производится линейным способом. Стоимость специальной одежды, оснастки, специальных приспособлений и инструмента, учитываемых в составе оборотных средств и сроком службы менее 12 месяцев и стоимостью менее 40.000 руб. списывается единовременно по мере ввода в эксплуатацию.
- Оценка товаров – по стоимости приобретения с учетом затрат по заготовке и доставке до склада.
- Учет готовой продукции – по фактической себестоимости.

4. Учет затрат

- Учет затрат по деятельности Заказчика-Застройщика ведется на счете 20 «Основное производство», в аналитике «Затраты по выполнению функций Застройщика» и «Затраты по выполнению функций Заказчика»

На счете 20 «Затраты по выполнению функций Заказчика-Застройщика» учитываются пообъектно по статьям затрат с группировкой по элементам.

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;

- прочие расходы.

Затраты по выполнению функций Застройщика подлежат распределению и отнесению:  
- на финансовый результат организации (счет 90) в аналитике объектов, в доле квадратных метров по которым заключены договоры долевого участия, инвестиционные договоры, на каждую отчетную дату. Базой для распределения являются квадратные метры. При этом в расчет принимаются только продаваемые площади.

Затраты по выполнению функций Заказчика:

- являются условно-постоянными расходами, которые в течение отчетного периода, в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

- Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Затраты, собранные в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы», при осуществлении различных видов деятельности подлежат распределению и списанию в дебет соответствующих счетов:

- счета 20 «Затраты по выполнению функций Застройщика»,
- счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения», в части прочих видов деятельности.

- Учет расходов на продажу «Коммерческие расходы».

Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу».

Счет 44 «Расходы на продажу» предназначен для обобщения информации о расходах, связанных с продажей продукции, товаров, работ и услуг. Исходя из специфического характера деятельности «Застройщика» затраты, связанные с привлечением дольщиков, и расходы на содержание отдела по работе с клиентами, учитываются как коммерческие расходы. Расходы на продажу, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу» в течение отчетного периода, в полном объеме списываются в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

- Учет расходов на капитальное строительство.

В бухгалтерском учете формирование стоимости строительства отражается на счете 08 «Строительство объектов основных средств», по строке Баланса «незавершенное строительство»

5. Учет операций, связанных с привлечением заемных (кредитных) средств

- Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную – не производится.
- Способ отнесения на финансовые результаты причитающихся к уплате процентов (дисконта) по векселю (облигации) - в момент возникновения

6. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения учитываются на счете 58 «Финансовые вложения».

Депозитные счета учитываются на счете 55.3 «Депозитные счета»

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования со сроком погашения до 3-х месяцев (из расчета признания в месяце 31 день) Депозиты в отчете о движении денежных средств показываются свернуто.

7. Учет, формирование резерва

В резерв по сомнительным долгам включается просроченная дебиторская задолженность свыше одного года в размере 100 процентов от суммы задолженности в соответствии с Методикой по созданию и учету резерва по сомнительным долгам. Сумма созданного резерва по сомнительным долгам относится на финансовые результаты и отражается по дебету счета 91 «Прочие доходы и расходы» и кредиту счета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

8. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство в связи с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, отражается по кредиту счета 96 «Резервы предстоящих расходов» и дебету счетов учета, согласно структурному подразделению.

В сумму оценочного обязательства по оплате отпусков включается сумма по неиспользованным отпускам и сумма страховых взносов. Расчет осуществляется в соответствии с утвержденной методикой:

- Ежеквартально определяется количество дней неиспользуемого отпуска по каждому сотруднику.

- Величина обязательства по неиспользуемым отпускам определяется как произведение количества дней неиспользуемого отпуска на величину среднедневной заработной платы и соответствующую им величину страховых взносов.

Общество формирует резерв на отплату отпусков ежеквартально.

#### 9. Порядок применения ПБУ 18/02

Порядок отражения информации об отложенных активах и обязательствах:

- Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.
- Отложенные налоговые активы отражаются в учете на счете 09, обязательства отражаются в учете на счете 77

#### 10. Учет доходов.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы

#### **Учет и Формирование доходов у Застройщика (учет целевого финансирования)**

Деятельность застройщика строительства, в основе которой лежит организация строительства и привлечение дольщиков, инвесторов для финансирования строительства путем заключения договоров долевого участия (ДДУ) в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2004г. № 214 ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты РФ»

Денежные средства, поступившие заказчику-застройщику от дольщиков, инвесторов квалифицируются как целевые денежные средства. Для учета средств целевого финансирования предназначен счет 86 «Целевое финансирование».

Средства дольщиков (инвесторов) используются застройщиком по назначению, в соответствии с условиями заключенного договора. Организация ведет отдельный учет средств целевого финансирования в аналитике каждого объекта строительства. Средства целевого финансирования, поступившие на счета организации по договорам ДДУ (инвестирования), доходом организации не являются.

Организация осуществляет и другие виды деятельности, при этом, учет доходов и расходов по источникам финансирования ведется в аналитике каждого вида деятельности.

Деятельность организации заказчика-застройщика направлена на получение дохода, и, следовательно, заказчик-застройщик, согласно ПБУ 9/99 (утв. Приказом МФ РФ № 67н от 06.05.99г.) обязан признавать в учете доходы от своей деятельности.

Размер вознаграждения (выручки) от деятельности застройщика определен, договором долевого участия и отражается в учете в соответствии с условиями заключенных договоров, равными долями на период действия договора инвестирования.

Размер вознаграждения (выручки) от деятельности застройщика определяется при заключении договора (регистрации) до 15 числа текущего месяца, в месяце заключения, после 15 числа, в следующем месяце после заключения договора.

### **10.3. Основные принципы формирования и действия системы внутреннего контроля.**

Руководитель Общества несет ответственность за организацию и соблюдение системы внутреннего контроля. Система внутреннего контроля включает в себя следующие процедуры:

- обеспечение согласованной и четкой работы внутренних подразделений;
- соблюдение требований нормативно-правовых актов РФ при осуществлении деятельности Общества;
- контроль за наличием всех надлежаще оформленных первичных документов, подтверждающих совершение хозяйственных операций;
- контроль за соответствием данных регистров бухгалтерского учета фактам хозяйственной жизни;
- контроль за соблюдением сроков, надежности, раскрытия предоставляемой финансовой отчетности;
- контроль операций с контрагентами, проверка корректности составления договоров и соблюдение сроков исполнения обязательств по договорам;
- соблюдение требований законодательства и принципа должной осмотрительности при выборе контрагентов;
- своевременное проведение инвентаризации в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (Приказ Минфина №49 от 13.06.1995г.);
- соблюдение принципа разумности и эффективности при использовании активов.

#### 10.4. Текущая деятельность в отчетном периоде.

Основным видом деятельности в отчетном периоде являлось оказание услуг «Заказчика-Застройщика»

С 01.07.2016г принято решение о начале строительства и привлечения покупателей (дольщиков) на объекте: «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 1 этап строительства».

Генеральным подрядчиком по строительству данной очереди являлся АО «ИСЦ УГМК», на основании договора генерального подряда № 520/15 от 17.06.2016г, который расторгнут с 24.01.17г.

С 25.01.2017г подрядчиком является ООО «АстраСтройИнвест», договор генерального подряда № 5/17 от 25.01.17г.

Для инвестирования строительства заключены Договора Долевого Участия. За период 2017г.реализовано 13 522,80 кв.м. площадей на сумму 1 071 312 тыс.руб.. В части целевого финансирования в учете сделаны записи на счете 86 «Целевое финансирование строительства».

Цена договора включает в себя возмещение затрат на строительство, а также оплату услуг Застройщика в размере 15%. Выручка за 2017г составила 44 135 тыс. руб. Учет расчётов с участниками долевого строительства ведется на счете 76.6 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками»

В соответствии с графиком Договоров Долевого Участия, на 31.12.17г.:

- краткосрочная дебиторская задолженность составляет – 375 988 тыс.руб.;
- долгосрочная дебиторская задолженность составляет – 18 779 тыс.руб.

С 01.05.2017г начато строительство и привлечения покупателей (дольщиков) на объекте: «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 2 этап строительства». Генеральным подрядчиком по строительству данной очереди являлся ООО «АстраСтройИнвест», договор генерального подряда № 89/17 от 19.05.17г.

Для инвестирования строительства заключены Договора Долевого Участия. За период 2017г.реализовано 7 695,36 кв.м. площадей на сумму 747 589 тыс.руб.. В части целевого финансирования в учете сделаны записи на счете 86 «Целевое финансирование строительства».

Цена договора включает в себя возмещение затрат на строительство, а также оплату услуг Застройщика в размере 15%. Выручка за 2017г составила 26 300 тыс. руб.

Учет расчётов с участниками долевого строительства ведется на счете 76.6 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками»

В соответствии с графиком Договоров Долевого Участия, на 31.12.17г.:

- краткосрочная дебиторская задолженность составляет – 270 820 тыс.руб.;
- долгосрочная дебиторская задолженность составляет – 12 097 тыс.руб.

С 01.12.2017г заключен договор на выполнение функций технического заказчика № 235/17 с ООО «Компания «Интерсервис» по реконструкции «Нежилого здания с кадастровым номером 66:41:0601011:283 по адресу: г. Екатеринбург ул. Малышева, д.102б»

За период 2017г также были иные виды деятельности, а именно договоры на поставку строительных материалов с ОАО «Ревдинский кирпичный завод» и ООО «УГМК-Сталь», выручка от данного вида деятельности составил 66 690 тыс. руб. без НДС, а также посреднические операции, сумма выручки составила 3 тыс. руб

Расходы по незавершенному строительству составили 508 246 тыс.руб. в т.ч.

- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 1 этап строительства», в сумме 329 690 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 2 этап строительства», в сумме 92 268 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 2 очередь 5 этап строительства», в сумме 3 620 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге 1 очередь 4 этап строительства», в сумме 59 808 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге общие», в сумме 17 593 тыс.руб.
- по объекту «МЖК по ул. Татищева-Токарей-Кирова-Мельникова», в сумме 5 267 тыс.руб.

Авансы, выданные на капитальное строительство на 01.01.2018г. – 27 133 тыс.руб.

Дебиторская задолженность по балансу на 01.01.2018г. составляет 752 678 тыс.руб., величина резерва по сомнительным долгам 2 391 тыс.руб.

Перечень организаций, имеющих наибольшую дебиторскую задолженность:

- ООО «АстраСтройИнвест» - 18 685 тыс.руб.
- ООО «Екатеринбург-СИТИ» - 25 842 тыс.руб.
- Дольщики - 677 684 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 01.01.2018 г. составила 381 593 тыс. руб. (НДС с авансов в сумме 1 525 тыс.руб.)

Перечень организаций, имеющих наибольшую задолженность:

- ООО «УГМК-Сталь» - 10 332 тыс.руб.
- ООО «АстраСтройИнвест» - 74 852 тыс.руб.
- Авансы получены (вознаграждение Застройщика) - 131 757 тыс. руб.
- Собственный вексель (гашение менее 12 месяцев) - 148 900 тыс. руб.

На 01.01.2017г. задолженность по займам, полученным составляет 58 102 тыс.руб.

За период 2017г были получены займы на сумму 10 250 тыс. руб., погашено 51 300 тыс. руб., процентов в сумме 14 тыс. руб.

В 2016г заключен кредитный договор № 80355 от 12.08.2016г.с ПАО «Сбербанк» на финансирование строительства «МЖК по ул. Челюскинцев,58 в г. Екатеринбурге» с обеспечением, выданным:

- имущественными правами на площади строящегося объекта - 1 224 420 тыс. руб.
- недвижимым имуществом - 225 677 тыс. руб.

На 01.01.2018г выборки по данной кредитной линии нет.

За период 2017г был получены кредитные средства ПАО «Сбербанк» в сумме 205 100 тыс. руб. под 10,5% годовых, за период 2017г погашено 5 700 тыс. руб. и на 01.01.18г сумма задолженности по кредиту составила 199 400 тыс. руб, задолженность по начисленным процентам 344 тыс. руб. Кредитные средства были привлечены на покупку объекта незавершенного строительства со степенью готовности 5% и земельного участка с КН

66:41:0000000:82504, расположенных по адресу: г. Екатеринбург ул. Владимира Мельникова, д.2. с обеспечением, выданным:

- имущественными правами на площади строящегося объекта - 1 224 420 тыс. руб.

На 01.01.2018г сумма заемных средств составила 216 794 тыс. руб. из них долгосрочные в сумме 199 400 тыс. руб., краткосрочные займы получены от ООО «УГМК-Холдинг» в сумме 17 050 тыс. руб. и проценты по кредиту в сумме 344 тыс. руб.

Задолженность по заработной плате, по налогам и сборам отсутствует.

#### 10.5. Состав доходов и расходов.

Прибыль (убыток) до налогообложения за 2017 г. составляет 21 208 тыс. руб.

Наименование показателей	доходы	расходы	тыс.руб.
			(+) прибыль/ (-) убыток
<i>Обычные виды деятельности</i>			
Услуги Застройщика	70 435	16 196	54 239
Расходы по управлению		10 714	-10 714
Коммерческие расходы		21 341	-21 341
Оптовая торговля строительными материалами	66 690	65 849	841
Услуги Заказчика	3	12 892	-12 889
Итого	137 128	126 992	10 136
Проценты	17 000	12	16 988
<i>Прочие</i>			
Материалы от демонтажа	299	2	297
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	62	0	62
Корректировка услуг банка	2 064	0	2 064
Доходы (расходы) связанные с реализацией прочего имущества	299	299	0
Создание резерва по сомнительным долгам		1 695	-1 695
Списание безнадежных долгов		1 371	-1 371
Услуги банков		2 473	-2 473
Штрафы, пени, неустойки	53	200	-147
Доходы (расходы) от прочих операций	3	2 656	-2 653
Итого	2 780	8 696	-5 916
Всего	156 908	135 700	21 208

Прочие доходы и расходы отражаются развернуто.

Условный Расход - 4 242 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов - (1 809) тыс. руб.

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам и оценочного обязательства по исковым требованиям. Сумма ОНА признана по данным основаниям составила в отчетном периоде 629 тыс. руб.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано со списанием по истечении срока исковой давности безнадежной задолженности, по которой ранее в бухгалтерском учете был создан резерв по сомнительным долгам и гашению убытков прошлых лет. Сумма ОНА погашенная по данным основаниям составила в отчетном периоде 2 438 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых обязательств - (804) тыс. руб.

Признание ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль, включением процентов за кредит и земельного налога в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов и признание незавершенного производства. Сумма ОНО признана по данным основаниям составила в отчетном периоде 892 тыс. руб;

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано с превышением сумм амортизации и незавершенного производства сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль. Сумма ОНО погашенная по данным основаниям составила в отчетном периоде 88 тыс. руб

Кроме того, в отчетном периоде начислено ПНО на сумму расходов по хозяйственной деятельности организации в сумме 672 тыс. руб.;

Текущий налог на прибыль - 2 301 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) 2017г составляет - 16 294 тыс. руб.

Стоимость чистых активов акционерного общества составила:

- на 31.12.2015 года - 83 080 тыс.руб.
- на 31.12.2016 года - 70 756 тыс.руб.
- на 31.12.2017 года - 87 503 тыс.руб

Чистые активы увеличились на 16 747 тыс. руб.

## **10.9. Выявленные и потенциально имеющиеся риски хозяйственной деятельности.**

### **Раскрытие информации о финансовых рисках**

Предприятие несет риск, связанный с возможным неблагоприятным для организации последствием при ненадлежащем исполнении обязательств недобросовестными должниками за отгруженную продукцию и оказанные услуги.

Сумма созданного резерва по сомнительным долгам на 31.12.2017г. составляет 2 391 тыс.руб.,

Список должников:

ООО «ИТС УК»	- 115 тыс.руб.
ОАО Лайский ККЗ	- 180 тыс.руб.
ИП Маклыгина Е.А.	- 320 тыс.руб.
ЗАО «Агрофирма Патруши»	- 1 695 тыс.руб.
ООО «ВИК-АВТО ЦЕНТР»	- 81 тыс.руб.

### **Раскрытие информации о других видах рисков**

- Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства на 01.01.18г не актуальны

- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе.

Страновые риски предприятия определяются присущими РФ текущими социальными, политическими и экономическими рисками, изменениями в законодательной системе и международным финансовым рейтингом России, что находится вне контроля Общества.

Негативное влияние на состоянии экономики РФ сегодня оказывает нестабильная ситуация на рынке сырья, низкие мировые цены на нефть, что обуславливает девальвацию рубля.

Общество территориально расположено в Свердловской области. Это регион относится к промышленно развитым регионам, имеет высокий потенциал для экономического роста, развитую транспортную и энергетическую инфраструктуру. Свердловская область насыщена промышленными предприятиями различных отраслей и стабильно развивается.

- Репутационный риск связан с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в

ценовом стоворе являются в прогнозной оценке не актуальны, в связи с тем, что за 2017г доля реализованных объектов составляет 60%

В последующие периоды риски возможны при оттоке (возврате) инвестиционных средств дольщиков, риск перед покупателями минимизируется за счет открытой кредитной линии в Уральском банке ПАО «Сбербанка» - за счет чего все обязательства будут выполнены, объекты построены (введены). Кредитный риск, при этом будет является существенным (как кредитуемого субъекта), так как Общество будет осуществлять текущую деятельность частично за счет заемных средств.

#### 10.10. Информация о связанных сторонах.

Уставный капитал общества составляет 53 554 тыс.руб.

По реестру на 31.12.2017г. числится 90 акционеров:

- 5 юридических лица – АО «АВИСТА СЕРВИС», АО «СТРАТЕГИЯ», ЗАО «КЛААС-СТРОЙ», АО «ГОРИЗОНТ», ООО «ПРОГРАНД»
- 79 физических лиц.

Согласно Протокола заседания совета директоров от 16.10.2017г, было принято решение о выкупе акций АО «ЕМЗ» у акционеров физических лиц, в количестве не более 2 706 шт., стоимость одной акции составит 1 500 руб. За период 2017г было выкуплено акций в количестве 79 штук, на общую сумму 119 тыс. руб.

Общее количество акций 53 554, в том числе: у юридических лиц – 50 468 акций, у физических лиц – 3 086 акций.

1) Основными акционерами общества являются:

- АО «ГОРИЗОНТ», доля в уставном капитале составляет 27,58% ;
- АО «СТРАТЕГИЯ», доля в уставном капитале составляет 27,17%

2) Общим собранием акционеров от 25 апреля 2017 года принято решение не выплачивать дивиденды по итогам работы за 2016 год (Протокол от 25.04.2017 г.).

3) Единоличным исполнительным органом общества в 2017г. является генеральный директор:

Мордовин Евгений Викторович (Протокол от 17.11.2016г.)

4) Наблюдательным органом общества является Совет директоров в составе:

Ерыпалов Сергей Евгеньевич – директор по капитальному строительству и инвестициям ООО «УГМК-Холдинг»,

Мордовин Евгений Викторович – генеральный директора АО «ЕМЗ»,

Агарков Сергей Сергеевич – заместитель генерального директора по производству АО «ЕМЗ»

Краснов Вячеслав Николаевич – главный специалист корпоративного отдела управления корпоративных отношений ООО «УГМК-Холдинг»,

Сторожилов Дмитрий Анатольевич – главный инженер АО «ЕМЗ»,

Калинин Андрей Владимирович – генеральный директор ООО «Програнд»

Лидова Анна Борисовна – начальник юридического отдела АО «ЕМЗ»

Выплат членам Совета директоров не производилось.

5) Информация об операциях со связанными сторонами:

- займ от ЗАО «КЛААС-СТРОЙ» в сумме 1 300 тыс. руб., на 01.01.18г погашен.

- займ на 01.01.17г от ООО «УГМК-Холдинг» составляет 56 800 тыс. руб. за период 2017г получено 10 250 тыс. руб погашено 50 000 тыс. руб на 01.01.2018г задолженность по займу составляет 17 050 тыс. руб.

- генеральному директору, заместителю генерального директора по производству, главному инженеру, начальник юридического отдела выплаты производились в рамках трудового договора;

- на основании договора купли-продажи ценных бумаг от 02.10.17г генеральным директором АО «ЕМЗ» Мордовиним Е.В. были приобретены акции в количестве 381 штуки на общую сумму 571 500 руб. (Протокол от 02.10.2017г);

- Протоколом заседания совета директоров от 22.12.17г , принято решение о согласии на совершение сделки, в совершении которой имеется заинтересованность, а именно договор поручительства между АО «ЕМЗ» и ООО «Програнд» по обязательствам АО «ЕМЗ» (ЗАСТРОЙЩИКА), возникшим из договора участия в долевом строительстве объекта долевого строительства 4-х секционного жилого дома переменной этажности со встроенными общественными помещениями (№№ 1.4-1.7 по ПЗУ), надземно-подземной автостоянкой (№4.2 по ПЗУ) – 5 этап строительства по проекту: «Многофункциональный жилой комплекс по ул. Челюскинцев, 58 в г. Екатеринбурге, II очередь»

Краткосрочные выплаты управленческому персоналу за 2017г составили:

- Фонд оплаты труда, в сумме 12 413 тыс. руб.
- Взносы во внебюджетные фонды в сумме 2 794 тыс. руб.

#### **10.11 Информация по сегментам**

Ни один вид финансово-хозяйственной деятельности Общества не соответствует условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». Поэтому принято решение рассматривать всю деятельность Общества как единый сегмент, информация по ним отдельно не раскрывается.

#### **10.12. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах**

Общество по состоянию на 31.12.2017 не имеет условных активов

В ходе обычной хозяйственной деятельности Общество участвует в ряде других судебных разбирательств, являясь истцом . Кроме того, ведется претензионная работа с контрагентами. Руководство Общества считает, что обязательства, которые могут возникнуть по результатам данных разбирательств, не могут оказать существенного отрицательного влияния на его финансовое положение и результаты деятельности, и в настоящей отчетности начисления оценочных обязательств не производились.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

На 31.12.2017г. оценочное обязательство составляет 1 770 тыс. руб.

#### **10.13. Информация по прекращаемой деятельности**

Отсутствуют виды деятельности которые планируется закрыть (прекратить) .

#### **10.14. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствия (п. 27 ПБУ 4/99)**

Данный факт отсутствует.

**10.15. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной жизни.**

На дату подписания бухгалтерской отчетности у Акционерного Общества «Екатеринбургский мукомольный завод» отсутствуют операции, которые можно отнести к событиям после отчетной даты.

Генеральный директор:



Мордовин Е.В.

Главный бухгалтер:

Кудра М.Н.



Прошито и пронумеровано  
Бондарева А. М. *[Signature]*  
Селезнева С. Ю. *[Signature]*

Листов	_____
Дата	_____
Дата	_____