

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

АО "ПСЗ "Янтарь"
ИНН 3900000111
Единица измерения: тыс.руб.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 2017 г.	35	-16	0	0	0	-4	0	0	35	-20
	за 2016 г.	35	-12	0	0	0	-4	0	0	35	-16
	за 2017 г.										0
в том числе:	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
у патентообладателя на изобретение, промыш. образец, полезную модель	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2017 г.	35	-16	0	0	0	-4	0	0	35	-20
	за 2016 г.	35	-12	0	0	0	-4	0	0	35	-16
	за 2017 г.										0
у патентообладателя на селекционные достижения	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
организационные расходы	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
деловая репутация организации	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0
прочие	за 2017 г.										0
	за 2016 г.										0
	за 2017 г.										0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	0	0	0
в том числе:			
у патентообладателя на изобретение, промыш. образец, полезную модель	0	0	0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	0	0	0
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	0	0	0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	0	0	0
у патентообладателя на селекционные достижения	0	0	0
организационные расходы	0	0	0
деловая репутация организации	0	0	0
прочие	0	0	0

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	0	0	0
в том числе:			
у патентообладателя на изобретение, промыш. образец, полезную модель	0	0	0
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	0	0	0
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	0	0	0
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	0	0	0
у патентообладателя на селекционные достижения	0	0	0
организационные расходы	0	0	0
деловая репутация организации	0	0	0
прочие	0	0	0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	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	за 2017 г.	0	0	0	0	0
в том числе:	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0
в том числе:	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2017 г.	5 502 663	-3 871 900	410 887	-37 159	34 178	-157 054	0	5 876 391	-3 994 776
в том числе:	за 2016 г.	5 331 274	-3 749 904	192 856	-21 467	20 937	-142 933	0	5 502 663	-3 871 900
Здания	за 2017 г.	1 730 830	-1 057 840	17 226	0	0	-23 138	0	1 748 056	-1 080 978
Сооружения и передаточные устройства	за 2016 г.	1 715 355	-1 037 057	15 542	-67	67	-20 850	0	1 730 830	-1 057 840
Машины и оборудование	за 2017 г.	2 707 944	-2 226 603	22 044	-27 956	25 327	-32 027	0	2 702 032	-2 233 303
Транспортные средства	за 2016 г.	2 702 597	-2 198 271	10 867	-5 520	5 520	-33 852	0	2 707 944	-2 226 603
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017 г.	892 900	-506 489	333 772	-8 171	7 856	-83 029	0	1 218 501	-581 662
Рабочий скот	за 2016 г.	769 501	-440 324	130 318	-6 919	6 884	-73 049	0	892 900	-506 489
Продуктивный скот	за 2017 г.	117 642	-58 357	10 740	-839	802	-13 368	0	127 543	-70 943
Многолетние насаждения	за 2016 г.	102 027	-55 477	24 250	-8 635	8 140	-11 020	0	117 642	-58 357
Другие виды основных средств	за 2017 г.	45 022	-22 611	27 105	-193	193	-5 472	0	71 934	-27 890
Земельные участки и объекты природопользования	за 2016 г.	33 469	-18 775	11 879	-326	326	-4 162	0	45 022	-22 611
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
и т.д.	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Имущество для передачи в лизинг	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Имущество, предоставляемое по договору проката	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2017 г.	759 764	474 645	371	-410 545	824 235
	за 2016 г.	414 009	557 705	-19 214	-192 736	759 764

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

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего: в том числе:	75 089	38 305
	75 089	38 305
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	0	0
	0	0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	85 212	77 592	86 444
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	85 212	77 592	86 444
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		
Долгосрочные - всего	за 2017 г.	453	390	0	-7	-7	0	446	387
	за 2016 г.	596	525	0	-143	-143	0	453	390
в том числе:									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	за 2017 г.	453	390	0	-7	-7	0	446	387
	за 2016 г.	596	525	0	-143	-143	0	453	390
Государственные и муниципальные ценные бумаги	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Государственные и муниципальные ценные бумаги	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Ценные бумаги других организаций - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:									
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Предоставленные займы	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Депозитные вклады	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - Итого	за 2017 г.	453	390	0	-7	-7	0	446	387
	за 2016 г.	596	525	0	-143	-143	0	453	390

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	0	0	0
в том числе:			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	0	0	0
в том числе:			
Иное использование финансовых вложений			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло (погашено)	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности животные на выращивании и откорме	за 2017 г.	13 329 630	158 463	14 916 060	-13 455 369	3 262	-137 428	X	14 790 321	24 297
	за 2016 г.	9 912 159	157 653	17 161 403	-13 743 932	943	-133	X	13 329 630	158 463
	за 2017 г.	12 246 747	21 425	5 048 591	-3 566 310	3 262	-390		13 729 028	24 297
	за 2016 г.	9 015 157	20 615	6 300 688	-3 069 098	943	-133		12 246 747	21 425
	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
затраты в незавершенном производстве готовая продукция и товары для перепродажи товары отгруженные	за 2017 г.	1 082 826	137 038	9 867 030	-9 888 620		-137 038		1 061 236	0
	за 2016 г.	886 825	137 038	10 860 436	-10 664 435	0	0	0	1 082 826	137 038
	за 2017 г.	57	0	439	-439	0	0	0	57	0
	за 2016 г.	10 177	0	279	-10 399	0	0	0	57	0
расходы будущих периодов прочие запасы и затраты	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего в том числе:	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего в том числе:	0	0	0

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по сдeлке	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
							списание на финансовый результат ^в	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2016 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2017 г.									0	0
	за 2016 г.									0	0
	за 2017 г.									0	0
	за 2016 г.									0	0
	за 2017 г.									0	0
	за 2016 г.									0	0
	за 2017 г.									0	0
	за 2016 г.									0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	15 336 312	-1 718 711	24 851 772	599 547	-21 049 003	-10 232	6 444	0	19 728 396	-1 712 267
	за 2016 г.	18 172 558	-826 762	3 082 262	43 661	-5 926 635	-35 534	-891 949	0	15 336 312	-1 718 711
	за 2017 г.	194 177	-2 099	15 530 624		-14 212 666	-19	762		1 512 116	-1 337
	за 2016 г.	72 194	-2 747	140 094		-15 375	-2 736	648		194 177	-2 099
	за 2017 г.	14 881 290	-1 705 111	9 287 451		-6 712 945	-1 433	3 878		17 454 363	-1 701 233
	за 2016 г.	16 332 096	-675 243	2 859 731		-4 300 775	-9 762	-1 029 868		14 881 290	-1 705 111
	за 2017 г.	260 845	-11 501	33 697	599 547	-123 392	-8 780	1 804		761 917	-9 697
	за 2016 г.	1 768 268	-148 772	82 437	43 661	-1 610 485	-23 036	137 271		260 845	-11 501
	за 2017 г.	15 336 312	-1 718 711	24 851 772	599 547	-21 049 003	-10 232	6 444	X	19 728 396	-1 712 267
	за 2016 г.	18 172 558	-826 762	3 082 262	43 661	-5 926 635	-35 534	-891 949	X	15 336 312	-1 718 711

Примечание:

3. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 266 142	553 875	2 207 035	488 324	2 447 754	1 620 992
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	97 111	95 774	37 423	35 324	57 173	54 426
авансы выданные	2 051 233	350 000	2 055 111	350 000	2 045 374	1 370 131
прочая	117 798	108 101	114 501	103 000	345 207	196 435

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	41 817 483	8 030 497	0	-214 974	0	-11 635 740	37 997 266
	за 2016 г.	32 505 730	19 138 958	0	-2 000 000	0	-7 827 205	41 817 483
	за 2017 г.							0
	за 2016 г.	2 000 000			-2 000 000			0
	за 2017 г.							0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	41 817 483	8 030 497		-214 974		-11 635 740	37 997 266
	за 2016 г.	30 505 730	19 138 958				-7 827 205	41 817 483
	за 2017 г.	18 392 924	2 471 154	509 946	-12 825 145	-24 806	11 635 740	20 159 813
	за 2016 г.	50 642 231	20 239 635	13 850	-52 502 190	-602	0	18 392 924
	за 2017 г.	1 225 265	673 159		-601 069	-3 310		1 294 045
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2016 г.	1 987 848	635 547		-1 397 759	-371		1 225 265
	за 2017 г.	16 553 875	348 009		-11 748 304	-21 005	11 635 740	16 768 315
	за 2016 г.	29 568 427	18 565 182		-31 579 579	-155		16 553 875
	за 2017 г.	138 922	723 490		-385			862 027
	за 2016 г.	150 370	90 685		-102 133			138 922
расчеты по налогам и сборам	за 2017 г.	41	434 331					434 372
	за 2016 г.	18 342 872	489 518		-18 832 349			41
	за 2017 г.							0
	за 2016 г.							0
	за 2017 г.	474 821	292 165	509 946	-475 387	-491		801 054
кредиты	за 2016 г.	592 714	458 703	13 850	-590 370	-76		474 821
	за 2017 г.	60 210 407	10 501 651	509 946	-13 040 119	-24 806	X	58 157 079
	за 2016 г.	83 147 961	39 378 593	13 850	-54 502 190	-602	X	60 210 407
	за 2017 г.							
	за 2016 г.							

Примечание:

4. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	1 222 326	1 030 844	499 546
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	411 947	237 390	499 546
авансы полученные	793 311	793 311	
расчеты по налогам и сборам			
прочая			
и т.д.	17 068	143	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5 793 166	7 037 310
Расходы на оплату труда	2 466 302	2 525 636
Отчисления на социальные нужды	792 565	784 433
Амортизация	142 129	131 731
Прочие затраты	672 869	381 325
Итого по элементам	9 867 031	10 860 435
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	21 589	-196 000
Итого расходы по обычным видам деятельности	9 888 620	10 664 435

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	699 872	632 252	-482 431	0	849 693
в том числе:					
резерв на отпуск работников					
резерв на убыток по конкретному договору	122 432	109 752	-122 432		109 752
резерв под гарантийный ремонт	142 863	75 000	-1 209		0
оценочное обязательство по судебным искам	200 200		-200 200		216 654
прочие оценочные обязательства	234 377	447 500	-158 590		523 287

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	1 523 269	882 164	9 786
в том числе:			
векселя			
Имущество, находящееся в залоге из него:			
объекты основных средств			3 160
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее	1 523 269	882 164	6 626
Выданные - всего	2 215 969	1 097 847	2 261 728
в том числе:			
векселя			
Имущество, находящееся в залоге из него:			
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения			
прочее	2 215 969	1 097 847	2 261 728

9. Государственная помощь

Наименование показателя		за 2017 г.	за 2016 г.
Получено бюджетных средств - всего		0	416 354
в том числе:			
на текущие расходы			
на вложения во внеоборотные активы			416 354
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год
	за 2017 г.	0	0
	за 2016 г.	0	0
	за 2017 г.		0
	за 2016 г.		0



Руководитель _____
расшифровка подписи

Ефимов Эдуард Александрович

Главный бухгалтер

Храбцова Инна Владимировна

расшифровка подписи

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 текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.