

Отметка о получении

« _____ » _____ 2019 г.

(должность, подпись ответственного лица)

М.П.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

АКЦИОНЕРАМ

Публичного акционерного общества
«Тучковский комбинат строительных материалов»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Публичного акционерного общества «Тучковский комбинат строительных материалов» (ПАО «Тучковский КСМ», ОГРН 1025007586768, Российская Федерация, 143100, Московская область, Рузский район, пос. Тучково, ул. Кирова, дом 2) (далее – «Организация»), состоящей из:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2018г.,
- Отчета о финансовых результатах за Январь – Декабрь 2018г.,
- Отчета об изменениях капитала за Январь – Декабрь 2018г.,
- Отчета о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2018г.,
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018г.
(далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность, за исключением влияния вопросов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Строки 1230 «Дебиторская задолженность», 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса и 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах занижены, соответственно, на суммы 10 000 тыс. руб., 9 746 тыс. руб. и 9 788 тыс. руб. по причине неправомерного отражения реализации производственного оборудования.

Строка 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах занижена на сумму 10 193 тыс. руб. по причине неправомерного не начисления резерва по сомнительным долгам.

Строки 1230 «Дебиторская задолженность» и 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса завышены на сумму 20 284 тыс. руб. по причине неверного отражения в бухгалтерском учете

лизинговых платежей.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении правильности формирования показателя строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса на сумму 12 109 тыс. руб. по причине отсутствия ее документального обоснования. Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в указанные суммы.

Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении правильности формирования себестоимости реализованной готовой продукции в размере 76 058 тыс. руб., отраженной по строке 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах, по причине не предоставления производственных отчетов. Следовательно, мы не могли определить, требуется ли внесение корректировок в указанные суммы.

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 отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, 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 с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита - это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой консолидированной финансовой отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

Признание и оценка условных обязательств (п. 11 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организации).

Признание, оценка и раскрытие условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий от контрагентов требуют применения суждения. Из-за существенности сумм условных обязательств и сложности их оценки, этот вопрос был одним из наиболее значимых для нашего аудита.

Наши аудиторские процедуры включали в себя ознакомление с судебными исками и решениями, изучение первичной документации с контрагентами, обсуждение потенциальных последствий условных обязательств с руководством Организации. Мы также оценили раскрываемую Организацией в годовой бухгалтерской отчетности информацию об условных обязательствах.

Переоценка земельных участков (п. 6.2.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Организации).

На отчетную дату Организация имела существенный объем основных средств (земельных участков), подлежащих переоценке.

Так как в процессе выбора методов определения восстановительной стоимости существует неотъемлемый фактор неопределенности, мы обратили внимание на данную область ключевых суждений при проведении аудита.

Наши аудиторские процедуры включали в себя анализ обоснованности применения стоимости в качестве восстановительной, проанализировали методику, применяемую Организацией при определении восстановительной стоимости.

Мы также оценили надлежащий характер и полноту раскрытий в годовой бухгалтерской отчетности в отношении данного вопроса.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности ПАО «Тучковский КСМ» за 2017 год был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение о данной отчетности 10 мая 2018 года.

Ответственность Руководства и Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности,

установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных

действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения 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;

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

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

СТОЛЫПИНЪ

Московская Аудиторская Компания

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров, который наделен полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Генеральный директор



[подпись]

Перминов Д.Л.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«МАК «СтолыпинЪ», ОГРН 1037739705508,
119002, г. Москва, ул. Арбат, д. 43, стр. 1, кв. 18,
член саморегулируемой организации аудиторов
НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»,
ОРНЗ 11606065176



«21» июня 2019 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2018 г.

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1	Нематериальные активы	1110	326	483	639
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	91 279	121 229	39 726
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	51 228	51 228	51 228
	Отложенные налоговые активы	1180	14 849	10 853	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	157 682	183 792	91 593
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4	Запасы	1210	17 511	14 426	13 512
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	107	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	36 287	34 148	19 286
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	7 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	55	32	896
	Прочие оборотные активы	1260	1 794	906	906
	Итого по разделу II	1200	55 754	49 512	41 600
	БАЛАНС	1600	213 436	233 304	133 193

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	82 367	91 167	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	5 971	5 971	5 971
	Резервный капитал	1360	163	163	163
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 656	48 103	93 955
	Итого по разделу III	1300	115 256	145 504	100 189
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1410	983	2 600	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	247	67	35
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 230	2 667	35
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5	Заемные средства	1510	58	3	-
5	Кредиторская задолженность	1520	94 529	83 844	32 970
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 364	1 286	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	96 950	85 134	32 970
	БАЛАНС	1700	213 436	233 304	133 193

Руководитель

(подпись)

Некрасов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

28 января 2019 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2018 г.

Организация Публичное акционерное общество "Тучковский Комбинат
Строительных Материалов"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Разработка гравийных и песчаных карьеров

Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества Собственность субъектов
общества / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2018
Д	04001539		
Н	5075002220		
о	08.12.1		
Д			
С	12247	13	
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
п7.1.17 пояснений	Выручка	2110	131 346	156 391
п7.1.17 пояснений	Себестоимость продаж	2120	(118 399)	(161 401)
п7.1.17 пояснений	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 947	(5 010)
п7.1.17 пояснений	Коммерческие расходы	2210	(2 069)	(1 532)
п7.1.17 пояснений	Управленческие расходы	2220	(44 451)	(52 182)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(33 573)	(58 724)
	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
	Проценты к получению	2320	3	549
	Проценты к уплате	2330	(520)	(3)
	Прочие доходы	2340	23 833	7 168
	Прочие расходы	2350	(15 004)	(5 654)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(25 261)	(56 664)
	Текущий налог на прибыль	2410	0	0
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 236)	(513)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(180)	(32)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 996	10 853
	Прочее	2460	(2)	(9)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(21 447)	(45 852)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(8 801)	91 167
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(30 248)	45 315
Справочно	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,000538)	(0,00115)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Некрасов Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

28 января 2019 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2018 г.

за Январь - Декабрь 2018 г.				
Организация	Публичное акционерное общество "Тучковский Комбинат Строительных Материалов"	Коды		
		0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2018
		04001539		
Вид экономической деятельности	по ОКПО	5075002220		
		08.12.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	12247		
		13		
Публичные акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС	384		
		по ОКЕИ		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	100	-	-	5 971	163	100 189
За 2017 г.	3210	-	-	-	91 167	-	91 167
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	91 167
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(45 852)	(45 852)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(45 852)	(45 852)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	100	-	97 138	163	48 103	145 504
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(8 801)	-	(21 447)	(30 248)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(21 447)	(21 447)
переоценка имущества	3322	X	X	(8 801)	X	-	(8 801)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала							
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	100	-	88 338	163	26 656	115 257

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	100 189	(45 852)	91 167	145 504
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	100 189	(45 852)	91 167	145 504
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	93 955	(45 852)	-	48 103
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	93 955	(45 852)	-	48 103
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	115 256	145 504	100 189



Некрасов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

28 января 2019 г.

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

Организация **Публичное акционерное общество "Тучковский Комбинат
Строительных Материалов"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Разработка гравийных и песчаных карьеров**
Организационно-правовая форма / форма собственности
**Публичные акционерные общества / Собственность субъектов
Российской Федерации**
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2018
04001539		
5075002220		
08.12.1		
12247		13
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	99 095	199 272
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	91 144	155 769
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 951	43 503
Платежи - всего	4120	(113 800)	(212 524)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38 320)	(97 469)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 569)	(47 744)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(29 911)	(67 311)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(14 705)	(13 252)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	11 640	17 350
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	11 640	2 014
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	-	14 500
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	836
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(7 642)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(142)
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	-	(7 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	11 640	9 708

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 980	2 680
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 980	2 680
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(892)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(892)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 088	2 680
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	23	(864)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	32	896
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	55	32
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Некрасов Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 января 2019 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

Форма 0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-ции	Убыток от обесцене-ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018г.	770	(287)	-	-	-	(157)	-	-	770	(444)
	5110	за 2017г.	770	(130)	-	-	-	(157)	-	-	770	(287)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2018г.	770	(287)	-	-	-	(157)	-	-	770	(444)
	5111	за 2017г.	770	(130)	-	-	-	(157)	-	-	770	(287)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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	часть стоимости, списанная на расходы за период	
НИОКР - всего	5140	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2018г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2017г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2017г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2017г.	-	-	-	-	-

(подпись)

Руководитель



28 января 2019 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2017г.	-	8 166	(5)	(8 161)	-
в том числе:							
	Пластину						
Земельный участок 2266м2 (кад ном 1348)	5241	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2017г.	-	-	-	-	-
Земельный участок 384м2 (кад ном 1349)	5242	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2017г.	-	18	-	18	-
Источник бесперебойного питания IPPON 2000BA	5243	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2017г.	-	3	-	3	-
Источник бесперебойного питания APC 1200BA	5244	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2017г.	-	56	-	56	-
Камера видеонаблюдения в комплекте	5245	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2017г.	-	56	-	56	-
Плиты дорожные	5246	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2017г.	-	5	5	-	-
Бетоносмесительная установка БСУ-1000, сер № 037	5247	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2017г.	-	3 070	-	3 070	-
Трансформатор ТМГ-100/10/0,4 У/У (1612 АБ 527)	5248	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2017г.	-	4 873	-	4 873	-
	5249	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2017г.	-	86	-	86	-

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

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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



Руководитель

Некрасов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)



28 января 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018г.	51 228	-	-	-	-	-	-	51 228	-
	5311	за 2017г.	51 228	-	-	-	-	-	-	51 228	-
в том числе:	5302	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2017г.	7 000	-	-	7 000	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018г.	51 228	-	-	-	-	-	-	51 228	-
	5310	за 2017г.	58 228	-	-	7 000	-	-	-	51 228	-

4.2. Запасы в залоге

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



Некрасов Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 января 2019 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018г.	34 765	(617)	21 940	-	(19 462)	-	(615)	-	141	135	37 519	(1 232)
	5530	за 2017г.	20 356	(1 070)	25 484	234	(13 097)	-	453	-	1 526	262	34 765	(617)
в том числе:														
	5511	за 2018г.	27 378	(617)	13 019	-	(13 532)	-	(615)	-	-	-	26 866	(1 032)
заказчиками	5531	за 2017г.	14 642	(1 070)	19 997	-	(7 261)	-	453	-	-	-	27 378	(617)
Авансы выданные	5512	за 2018г.	4 939	-	888	-	(4 761)	-	-	-	-	-	1 065	-
	5532	за 2017г.	1 055	-	4 835	-	(951)	-	-	-	-	-	4 939	-
Прочая	5513	за 2018г.	2 447	-	8 033	-	(1 169)	-	-	-	141	135	9 588	(200)
	5533	за 2017г.	4 659	-	652	234	(4 885)	-	-	-	1 526	262	2 448	-
	5514	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2018г.	34 765	(617)	21 940	-	(19 462)	-	(615)	X	X	X	37 519	(1 232)
	5520	за 2017г.	20 356	(1 070)	25 484	234	(13 097)	-	453	X	X	X	34 765	(617)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018г.	2 600	3 180	0	(4 797)	0	0	0	0	983
	5571	за 2017г.	0	2 600	0	0	0	0	0	0	2 600
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018г.	2 600	3 180	0	(4 797)	0	0	0	0	983
	5573	за 2017г.	0	2 600	0	0	0	0	0	0	2 600
прочая	5554	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5555	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5575	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018г.	83 847	49 752	1 474	(39 590)	(1 172)	0	141	135	94 587
в том числе:	5580	за 2017г.	32 970	52 572	272	(3703)	(52)	0	1 526	262	83 847
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018г.	26 346	10 088	36	(21 334)	0	0	0	0	15 136
	5581	за 2017г.	3 507	25 039	234	(2 434)	0	0	0	0	26 346
авансы полученные	5562	за 2018г.	14 748	4 878	0	(13 172)	(1 172)	0	0	0	5 282
	5582	за 2017г.	1 962	13 773	0	(935)	(52)	0	0	0	14 748
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018г.	9 529	9 580	755	(1 107)	0	0	141	135	19 033
	5583	за 2017г.	1 941	6 099	35	(334)	0	0	1 526	262	9 529
кредиты	5564	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5584	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
займы	5565	за 2018г.	3	800	520	(1 265)	0	0	0	0	58
	5585	за 2017г.	0	0	3	0	0	0	0	0	3
прочая	5566	за 2018г.	33 221	24 406	163	(2 712)	0	0	0	0	55 078
	5586	за 2017г.	25 560	7 661	0	0	0	0	0	0	33 221
	5567	за 2018г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
	5587	за 2017г.	0	0	0	0	0	0	X	X	0
Итого	5550	за 2018г.	86 447	52 932	1 474	(44 387)	(1 172)	X	X	X	95 570
	5570	за 2017г.	32 970	55 172	272	(3 703)	(52)	X	X	X	86 447

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

Некрасов Сергей
Николаевич
(подпись)

(подпись)

28 января 2019 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2018г.	за 2017г.
Материальные затраты	5610	53 618	93 549
Расходы на оплату труда	5620	49 915	61 190
Отчисления на социальные нужды	5630	14 828	18 677
Амортизация	5640	12 759	17 938
Прочие затраты	5650	33 822	24 594
Итого по элементам	5660	164 942	215 948
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(23)	(833)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	164 919	215 115

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

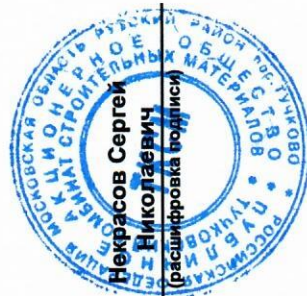
Руководитель


(подпись)

Некрасов Сергей

Николаевич

(расшифровка подписи)



28 января 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 286	3 307	(2 229)	-	2 364
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

(подпись)

Руководитель

Некрасов Сергей

Николаевич

(расшифровка подписи)



28 января 2019 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

1. ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОГЛАВЛЕНИЕ	1
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ И СОБСТВЕННИКАХ	1
3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА	2
4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ АСПЕКТОВ	3
5. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА И ДИНАМИКА ПРИБЫЛИ	3
6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА	4
7. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	10
8. РИСКИ	13
9. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	15
10. СПИСОК ВЗАИМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦ	15
11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	17
12. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	17
13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	20
14. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	20
15. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	20
16. РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ	21
17. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	21
18. АРЕНДУЕМЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	21
19. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ	22

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ И СОБСТВЕННИКАХ

- 2.1. Полное фирменное наименование: Публичное Акционерное Общество "Тучковский Комбинат Строительных Материалов"
- 2.2. Сокращенное наименование: ПАО "Тучковский КСМ"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

- 2.3. Юридический (фактический/почтовый) адрес общества: 143130, Московская область, г. Руза, рабочий поселок Тучково, улица Кирова, дом 2,
- 2.4. ОГРН 1025007586768 ИНН: 5075002220 КПП: 507501001
- 2.5. Адрес электронной почты: info@t-ksm.ru
- 2.6. Адрес страницы в сети Интернет – www.t-ksm.ru
- 2.7. Основные виды деятельности:
- Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина,
 - Производство изделий из бетона для использования в строительстве,
 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом,
 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.
- 2.8. Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий: Лицензия на пользование недрами серия: МСК номер: 80187 вид лицензии: ТЭ.
- 2.9. Уставный капитал составляет 99,65 тыс. рублей
- 2.10. Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2018 года - 97 человек, на 31 декабря 2017 года - 108 человек.
- 2.11. Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:
- 2.11.1. Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Некрасов Сергей Николаевич, назначен протоколом общего собрания акционеров от 28.07.2017 года.
- 2.11.2. Органом общего руководства деятельностью Общества, является Совет директоров в составе:
- Виноградов Александр Юрьевич
 - Бурцева Татьяна Ивановна
 - Гусева Полина Александровна
 - Хорошилов Андрей Павлович
 - Малевич Сергей Владимирович
 - Бекренев Сергей Васильевич
- 2.12. Основными акционерами, имеющими более 5% акций, являются:
- Общества с ограниченной ответственностью «Европейская Юридическая Служба»
 - Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»
- 2.13. Существенных ошибок, подлежащих исправлению в отчетном периоде, не выявлено.

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении за отчетный период. Достоверной и полной считается бухгалтерская отчетность, сформированная исходя из правил, установленных российскими нормативными актами по бухгалтерскому учету.

3.1. Раскрытие допущений

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

3.1.1. Имущество, являющееся собственностью Общества, учитывается обособленно от имущества других юридических лиц, находящегося у данного Общества. На балансе организации находится имущество, принадлежащее ей на праве собственности, праве хозяйственного ведения или оперативного управления. Несобственное имущество отражается на забалансовых счетах.

3.1.2. Допущение непрерывности деятельности общества вытекает из намерения в обозримом будущем продолжать свою деятельность, и отсутствия намерения и необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности. На практике это означает, что обязательства общества будут погашаться в установленном порядке.

3.1.3. Допущение последовательности применения учетной политики связано с применением принятой учетной политики общества последовательно от одного отчетного года к другому.

3.1.4. Допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности связано с отнесением фактов хозяйственной деятельности к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

3.2. Факты хозяйственной деятельности отражаются в учете по методу начисления в том периоде, в котором факт случился.

Отчетность общества сформирована в соответствии с действующим в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика утверждена приказом директора от 29.12.2017 № 263.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ АСПЕКТОВ

4.1. Основным видом деятельности организации, формирующим выручку и себестоимость продаж, является добыча песка и гравия с последующей переработкой, обогащением с получением готовой продукции для продажи: песок для строительных работ и фракционированный щебень.

4.2. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.

4.3. Ведется бухгалтерский учет по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием ЭВМ в программе 1С бухгалтерия.

4.4. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

4.5. Оценка имущества и обязательств осуществляется в рублях и копейках.

4.6. Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям применяется в электронном виде, применяются рекомендованные типовые образцы форм бухгалтерской отчетности.

5. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА СТРУКТУРЫ БАЛАНСА И ДИНАМИКА ПРИБЫЛИ

5.1. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации по состоянию на 31.12.2018 года, тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Виды деятельности	Выручка	Затраты	Прибыль (убыток) от продаж	Рентабельность затрат, %
Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина	101 807	139 433	- 37 626	- 27%
Производство изделий из бетона для использования в строительстве	12 454	10 811	1 643	15%
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	3 487		3 487	
Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями	13 598	13 391	-207	-0,05%
Прочие		1 284	-1 284	
ИТОГО	131 346	164 919	-33 573	-20%

Выручка от реализации составляет 131 346 тыс. руб., затраты составляют 164 919 тыс. руб., убыток составляет 33 573 тыс. руб., наибольший убыток в сумме 37 626 тыс. руб. получен за счет основного вида деятельности «Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина» что свидетельствует о неэффективном управлении расходами. Рентабельность затрат составляет -20%, который рассчитывается, как соотношение прибыли (убытка) от продаж к затратам и указывает количество получаемого дохода с одного потраченного рубля.

6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

6.1 Нематериальные активы

6.1.1. К НМА относятся объекты, которые соответствуют критериям:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем,
- имеется возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов,
- объект предназначен для использования в течение длительного времени,
- не предполагается продажа объекта,
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствует у объекта материально-вещественная форма.

6.1.2. Фирменное наименование является НМА с неопределенным сроком полезного использования.

6.1.3. Начисления амортизации по каждому объекту НМА производится индивидуально исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. Если такой расчет невозможно осуществить достоверно, амортизация по объекту НМА начисляется линейным способом.

6.1.4. Объект считается НМА с неопределенным сроком полезного использования, если отсутствуют предсказуемые ограничения периода, на протяжении которого ожидается получение экономических выгод от использования данного актива.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

6.1.5. Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, не предусмотрены.

6.1.6. Изменения сроков полезного использования нематериальных активов и способов определения амортизации нематериальных активов не предусмотрено.

6.1.7. Переоценка НМА не производится.

6.1.8. Информация о фактической (первоначальной) стоимости с учетом сумм начисленной амортизации на начало и конец отчетного года, стоимость списания и поступления нематериальных активов, иные случаи движения нематериальных активов, сумма начисленной амортизации по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования указана в приложении №1 "Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)".

6.1.9. Отсутствуют существенные факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования нематериальных активов.

6.1.10. Резерв под обесценивание нематериальных активов не создается, убытка от обесценения НМА нет.

6.1.11. Отсутствуют нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды.

6.2. Основные средства

6.2.1. Объект, удовлетворяющий условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимается к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. Первоначальная стоимость объекта основных средств определяется как сумма расходов на его приобретение (сооружение, изготовление), доставку и доведение до состояния, в котором объект пригоден к эксплуатации, за исключением НДС.

6.2.2. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материалов (на счете 10 "Материалы").

6.2.3. В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- а) Земельные участки;
- б) Здания;
- в) Машины и оборудования;
- г) Производственный и хозяйственный инвентарь;
- д) Сооружения;
- е) Транспортные средства

6.2.4. Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года и движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) указана в приложении №2 "Основные средства"

6.2.5. За отчетный период отсутствуют договоры купли-продажи объектов основных средств, предусматривающие исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

6.2.6. За отчетный период отсутствуют изменения стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов), переоценка основных средств, указанных в п.п б,в,г,д,е, не осуществляется, переоценка земельных участков осуществляется ежегодно по текущей (восстановительной) стоимости, которая определяется на основании кадастровой стоимости объектов основных средств.

6.2.7. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из технических характеристик объекта и ожидаемого срока его использования.

6.2.8. Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

6.2.9. На балансе имеются объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

Наименование	Инвентарный номер ОС	Дата постановки на учет	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Земельный участок 315 кв. м.	000000311	07.10.2013	265
Земельный участок 6050 кв. м.	000000301	20.09.2012	3 722
Земельный участок 2266м2 (кад ном 1348)	БП-000383	09.10.2017	2 673
Земельный участок 97450м2 (кад номер 1900)	000000375	05.10.2016	67 403
Земельный участок 15050 кв.м.	000000098	25.09.2009	17 751

6.2.10. На учете имеются основные средства, полученные по договору лизинга:

Договор лизинговый № 1557731 от 18.07.2016 года заключен с ООО «ВФС ВОСТОК» ИНН 5047056255, срок действия договора до 08.08.2019 года, предметом лизинга является строительная техника, учет ведется лизингополучателем, тыс. руб.

Сумма по договору лизинга, в валюте об-ва (с НДС)	Оплачено лизинговых платежей на отчетную дату, (с НДС)	Остаток лизинговых платежей на отчетную дату, (с НДС)
34 579,48	29 437,48	5 142,00

6.3. Финансовые вложения

6.3.1. Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является одна ценная бумага (один выданный заем).

6.3.2. Все затраты на приобретение ценных бумаг, инвестиций независимо от их суммы включаются в первоначальную стоимость финансового вложения.

6.3.3. На 31.12.2018 сумма финансовых вложений составила 51228 тыс. руб., в том числе: ООО "Центральный квартал" - 26664 тыс. руб., ООО "Промплощадка" - 24564 тыс. руб.

6.3.4. Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений указана в приложении №3 "Финансовые вложения".

6.3.5. За проверяемый период финансовые вложения не осуществлялись.

6.3.6. В связи с использованием финансовых активов (доля в уставном капитале дочерних компаний) для собственного производства, отсутствует необходимость определения текущей рыночной стоимости. В связи с чем, обесценивание финансовых вложений не осуществляется, т.к. отражается в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

чальной стоимости.

6.4. Отложенные налоговые активы

Движение отложенных налоговых активов в 2018 году:

(тыс. руб.)

Остаток на 01.01.2018 года	10 853
Создано в отчетном периоде по вычитаемым временным разницам	7 551
Погашено в уменьшение налоговых платежей	11 548
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2018 года	14 849

6.5. Запасы

6.5.1. Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

6.5.2. К фактическим затратам на приобретение материалов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением материалов;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы, ТЗР);
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

6.5.3. Сырье и материалы при их списании на расходы оцениваются по методу средней стоимости, рассчитанной за месяц

6.5.4. Информация о стоимости материально-производственных запасов по их группам (видам), материально-производственных запасах, переданных в залог, указана в приложении №4 "Запасы".

6.5.5. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются в связи с тем, что у общества отсутствуют материальные ценности, находящиеся без движения год и более.

6.6. Дебиторская задолженность

6.6.1. Раскрытие информации по дебиторской и кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, по отдельным видам задолженности с указанием выданных и полученных обеспечения обязательств и платежей указаны в пояснении №5 "Дебиторская и кредиторская задолженность".

6.6.2. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности, а также последствий чрезвычайных фактов в 2017 году и в 2018 году не было.

6.7. Денежные средства, тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Наименование	остаток на начало периода	получено	израсходовано	остаток на конец периода	удельный вес, %
Касса организации	10,15	18 017,73	18 025,70	2,18	14%
Расчетные счета	18,21	108 012,60	107 978,01	52,80	86%
Итого	0	126,03	126,00	0,03	100%

6.7.1. Сделок, связанным с расчетами, выраженными в иностранной валюте, в том числе подлежащими оплате в рублях, не осуществлялось.

6.8. Уставный капитал

Величина уставного капитала (фонда) – 99,650 тыс. руб., изменений уставного капитала за отчетный период нет.

6.9. Добавочный капитал

Движение добавочного капитала в 2018 году: (тыс. руб.)

Добавочный капитал создан за счет переоценки стоимости основных средств, выбытие добавочного капитала связано с выбытием ранее переоцененных основных средств.

Вид капитала	остаток на 01.01.18	получено	Убыток от переоценки	остаток 31.12.18
Добавочный капитал	97 138	-	8 801	88 338

6.10. Резервный капитал

Движение резервного капитала в 2018 году: (тыс. руб.)

Вид капитала	остаток на 01.01.18	получено	израсходовано	остаток 31.12.18
Резервный капитал	163	-	-	163

6.11 Распределение прибыли

Планируемое распределение прибыли 2018 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться в апреле 2018 года (тыс. руб.):

Показатель	сумма
Капитал до распределения прибыли отчетного года:	
Уставный капитал	100
Резервный капитал	163
Добавочный капитал	88 338
Прибыль прошлых лет	96 304
Убыток прошлых лет	(48 288)
Прибыль (убыток) отчетного года	(21 447)
Итого капитал до распределения прибыли:	115 257
Направления распределения прибыли отчетного года	

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Прибыль, направленная на дивиденды	0
Прибыль, направленная на погашение убытков прошлых лет	48 288
Прибыль, направленная на погашение убытков отчетного года	21 447
Итоги распределения прибыли отчетного года	69 735
Капитал после распределения прибыли	
Уставный капитал	100
Резервный капитал	163
Добавочный капитал	88 338
Прибыль прошлых лет	26 656
Итого капитал после распределения прибыли:	115 257

6.12. Информация о займах и кредитах

6.12.1. При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. В составе краткосрочных заемных обязательств отражаются также заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате), ранее квалифицированные как долгосрочные, в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

6.12.2. Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

6.12.3. Процентами, начисленные по долговым обязательствам любого вида признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки, и включаются в состав внереализационных расходов.

6.12.4. Займы (кредиты), подлежащие включению в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют. Выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций, доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) нет.

6.12.5. Информация о суммах займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) в случае неисполнения или неполного исполнения займодателем договора займа (кредитного договора), отсутствует.

6.12.6. Информация о наличии и изменении величины обязательств по займам (кредитам), а также о сроках их погашения:

Полученные займы и кредиты по состоянию на 31.12.2018г., тыс. руб.

Кредитор	№ и дата договора	Сумма договора	Сумма задол-ти на отчетную дату	Погашено по договору	% ставка	Начислено %	Оплачено %	Ожидаемый срок погашения задолженности
Анников В.	01/2018 от 09.01.2018	1 000	982,60	17,40	6	57,85	0,00	01.01.2020

6.13. Отложенные налоговые обязательства, тыс. рублей

Виды активов и обязательств	Остаток на начало года	Начислены налоговые обязательства	Списаны налоговые обязательства	Остаток на конец года
Готовая продукция			15,25	15,25
Материалы		0	0	0

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Незавершенное производство		11,50	11,50	
Основные средства	39,10		23,80	15,30
Оценочные обязательства и резервы	27,66	190,13	1,53	216,25
Полуфабрикаты		5,01	5,01	
Итого	66,75	222,10	41,83	247,02

6.14. Кредиторская задолженность

6.14.1. Раскрытие информации по дебиторской и кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода, по отдельным видам задолженности с указанием выданных и полученных обеспечений обязательств и платежей указаны в пояснении №5 "Дебиторская и кредиторская задолженность".

7. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

7.1. Признание доходов и расходов.

7.1.1. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от продажи готовой продукции собственного производства:

- песок для строительных работ и фракционированный, щебень;
- продажа прочих строительных материалов;
- сдача в аренду имеющихся площадей и основных средств;
- оказание общестроительные и другие услуги с использованием имеющихся основных средств

7.1.2. Остальные доходы являются прочими доходами.

7.1.3. Датой признания выручки от реализации является переход права собственности на проданные товары к покупателю, т.е. метод начисления.

7.1.4. Доходы не признаются на основе промежуточных выплат, полученных от покупателя авансов.

7.1.5. Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции и продажей товаров и услуг. Остальные расходы считаются прочими расходами.

7.1.6. Расходы на реализацию подразделяются на прямые и косвенные.

7.1.7. К прямым расходам по добыче полезного ископаемого, производстве и реализации готовой продукции, оказании услуг (работ) относятся:

- расходы на приобретение сырья, материалов, топлива, электроэнергии, используемы непосредственно на добыче полезного ископаемого и его переработке, оказании услуг (работ);
- расходы на приобретение инструментов, приспособлений, инвентаря, приборов, спецодежды и других средств защиты, а так же прочих хозяйственных товаров для поддержания чистоты и порядка используемых производственных фондов непосредственно на добыче и переработке готовой продукции, оказании услуг (работ);
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым непосредствен-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

но на добыче и переработке готовой продукции, оказании услуг (работ);

- расходы на оплату труда персонала с начислением налогов на зарплату, участвующего в процессе добычи и переработке готовой продукции, оказании услуг (работ);
- расходы на приобретение работ и услуг производственного характера на добыче, переработке, выполнении работ (услуг);
- лизинговые платежи по договорам финансовой аренды основных средств, используемых непосредственно на добыче и переработке готовой продукции, оказании услуг (работ);
- другие расходы непосредственно связанные с содержанием и эксплуатацией основных средств,
- используемых на добыче и переработки готовой продукции, оказании услуг(работ).

7.1.8. К прямым расходам по реализации товаров относиться:

- суммы, подлежащие уплате поставщику (продавцу) в соответствии с договором, за исключением возмещаемого НДС;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

7.1.9. Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением товаров, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие товары.

7.1.10. Расходы на продажу учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и отражают затраты посредническим организациям по доставке песка автотранспортом потребителю, ж/д расходы и услуги, транспортные услуги по доставке товарного бетона и железобетонных изделий со склада общества до покупателя, затраты на рекламу и другие аналогичные по назначению расходы и полностью списываются в дебет счета 90 Коммерческие расходы.

7.1.11. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме. Данные расходы отражаются в отчете о финансовых результатах по строке "Коммерческие расходы".

7.1.12. Общехозяйственные расходы, расходы вспомогательных и обслуживающих участков производства, а так же другие прочие (косвенные) расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме включаются в себестоимость проданной продукции в дебет счета 90, субсчет 90-8 «Управленческие расходы».

7.1.13. Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат, полуфабрикаты (ПГС) в виде затрат по добычи полезного ископаемого учитываются с применением счета 21.

7.1.14. Себестоимость продаж оценивается по фактическим производственным прямым затратам по мере реализации готовой продукции на счете 43 и затратам на покупные товары.

7.1.15. Основным критерием отнесения затрат к добыче, переработке готовой продукции, оказании услуг (работ), общехозяйственных нужд и вспомогательном производстве является перечень основных средств, утверждаемый Технического директора комбината в распоряжении о расстановке основных средств по объектам учета. Другим критерием отнесения затрат по объектам учета могут служить документы, подтверждающие обоснованность отнесения затрат в данном периоде времени к добыче или иным видам деятельности.

7.1.16. Общехозяйственные расходы, расходы вспомогательных и обслуживающих участков производства, а также другие прочие (косвенные) расходы включаются в полном объеме в себестоимость проданной продукции.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

7.1.17. Показатели сравнительные за 2017, 2018 год (тыс. руб.):

Показатель	2018г.	2017г.	Увеличение (+), уменьшение (-)
Выручка от продаж	131 346	156 391	- 25 045
Себестоимость продаж	118 399	161 401	- 43 002
Коммерческие расходы	2 069	1 532	+ 537
Управленческие расходы	44 451	52 182	-7 731
Прочие доходы	23 833	7 168	+16 665
Прочие расходы	15 004	5 654	+ 9 350

7.1.18. Анализ финансовых результатов за 2018 год в разрезе периодов: январь- июль 2018 года и август – декабрь 2018 года подтверждает формирование убытков за январь- июль 2018 года 21 184 тыс. руб., себестоимость продаж составляет 98%. За период август – декабрь 2018 года получена прибыль 4 748 руб., себестоимость продаж составляет 73%.

Наименование показателя	За Январь - июль 2018 г.	За август - Декабрь 2018 г.
Выручка	73 506	57 840
Себестоимость продаж	(72471)	(45928)
Валовая прибыль (убыток)	1 035	11 912
Коммерческие расходы	(749)	(1320)
Управленческие расходы	(25211)	(19240)
Прибыль (убыток) от продаж	(24925)	(8648)
Доходы от участия в других организациях	-	-
Проценты к получению	3	-
Проценты к уплате	(236)	(284)
Прочие доходы	11 031	12802
Прочие расходы	(11321)	(3683)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(25448)	187
Текущий налог на прибыль	-	0
Прочее	4 240	(426)
Финансовый результат	(21208)	(239)
Общая рентабельность, %	-25,09%	-0,33%

7.1.19. В январе- июле 2018 года предприятие было доведено до неплатежеспособного состояния, что подтверждается реализацией коммерческого продукта в убыток; закупкой комплектующих и сырья по завышенным ценам; неоправданным увеличением управленческих расходов, а также другими действиями, ухудшающими в итоге финансовые показатели. При доходах (выручка, прочие доходы) – 83 537 тыс. руб., общая рентабельность составляет минус – 25%.

За период август – декабрь 2018 года ситуация неудовлетворительного финансового состояния исправляется, при доходах (выручка, прочие доходы) – 70 642 тыс. руб., общая рентабельность составляет минус – 0,33 %.

7.1.20. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Расшифровка выручки и затрат по видам деятельности по состоянию на 31.12.2018г, тыс.руб.

Виды деятельности	Выручка	Затраты
-------------------	---------	---------

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Разработка гравийных и песчаных карьеров, добыча глины и каолина	101 807	139 433
Производство изделий из бетона для использования в строительстве	12 454	10 811
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	3 487	
Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями	13 598	13 391
Прочие		1 284
ИТОГО	131 346	164 919

7.1.21. Сделок, связанных с выполнением договоров строительного подряда, не осуществлялось.

7.1.22. Доходов, полученных в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

7.1.23. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы не производились.

7.2. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, (тыс. руб.)

Общество не производило в 2018 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию в 2017 году составляет - (1,15) рубля, в 2018 году – (0,54) рубля.

7.3 Чистые активы, тыс. руб.

Стоимость чистых активов уменьшилась за 2018 год на 30 248 тыс. руб.

Показатель	2018	2017
Стоимость чистых активов	115 256	145 504
Размер уставного капитала	100	100

8. РИСКИ

8.1. В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов, в связи с которыми возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

8.2. Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупнённые группы: финансовые риски; правовые риски; репутационные риски.

8.3. Финансовые риски. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

рisku (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности. Риск увеличения процентных ставок может оказаться существенным для Общества в случае значительного увеличения долговой нагрузки. С целью обеспечения заемными средствами и минимизации риска изменения процентных ставок Общество стремится к диверсификации портфеля заимствования. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности. Валютный риск. Доходы Общества на 100% формируются в валюте Российской Федерации - рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

8.4. Правовые риски. Общество признает существенными риски предъявления третьими лицами исковых требований и претензий, связанных с возникновением спорных ситуаций, а также предъявления исковых требований и претензий третьим лицам. С целью минимизации последствий реализации правовых рисков, используются различные механизмы, направленные как на достижение соглашения с контрагентами (в досудебном порядке или путем заключения мировых соглашений в процессе судебных разбирательств), так и на отстаивание интересов Общества в судебном порядке (поддержание правовой позиции по делу, направленной на отказ в удовлетворении исковых требований к Обществу и удовлетворение законных требований Общества).

8.5. Репутационные риски. Риск ликвидности возникает при несовпадении сроков требований по активным операциям со сроками погашения по пассивным операциям. Общество подвержено риску в связи с регулярной необходимостью использования имеющихся денежных средств для расчетов по поставкам товаров, работ, услуг, по налоговым обязательствам перед бюджетом.

8.6. Группа не аккумулирует денежные средства на случай единовременного выполнения обязательств по всем вышеуказанным требованиям, так как, исходя из имеющейся практики, можно с достаточной долей точности прогнозировать необходимый уровень денежных средств для выполнения данных обязательств. Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую преимущественно из денежных средств на банковских счетах, для того, чтобы иметь возможность быстро и без затруднений выполнить непредвиденные требования по ликвидности.

8.7. Несовпадение сроков размещения и погашения процентных ставок по активам и обязательствам является основополагающим фактором для успешного управления Обществом. Как правило, не происходит полного совпадения по указанным позициям, так как операции часто имеют неопределенные сроки погашения и различный характер. Несовпадение данных позиций потенциально повышает прибыльность деятельности, вместе с этим одновременно повышается риск понесения убытков. Сроки погашения активов и обязательств и возможность замещения процентных обязательств по приемлемой стоимости по мере наступления сроков их погашения являются важными факторами для оценки ликвидности Общества и ее рисков в случае изменения процентных ставок. Таким образом, несовпадение сроков погашения активов и обязательств является контролируемым и допустимым, а, следовательно, не несет значительного риска понесения убытков.

8.8. Наиболее значимым производственным риском Общество признает риск аварий и нарушений функционирования из-за перебоев с поставками и снижением качества закупаемых запас-

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

ных частей к оборудованию. Действия, предпринимаемые с целью снижения вероятности и последствий реализации риска аварий и нарушений функционирования производственной площадки, направлены на технический контроль и входной контроль закупаемых запасных частей к механизмам и оборудованию.

8.9. Экологическая безопасность и рациональное использование природных ресурсов занимают важное место в деятельности Общества. При возникновении нарушений природоохранного законодательства могут быть применены штрафные санкции в соответствии с федеральным законодательством. Вероятность данных рисков оценивается как незначительная.

8.10. При проектировании новых объектов отдельно разрабатывается экологическая часть, учитывающая все требования природоохранного законодательства России, все проекты строительства и реконструкции объектов электрических сетей проходят государственную экологическую экспертизу.

8.11. Оценка страновых и региональных рисков производится на постоянной основе. Группа считает их не значимыми в своей деятельности, так как все операции осуществлялись с резидентами РФ.

9. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не является участником договора о совместной деятельности

10. СПИСОК ВЗАИМОЗАВИСИМЫХ ЛИЦ

№ пп	ФИО или наименование	Основание включения в отчетном году (2018)
1	Некрасов Сергей Николаевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом Совета директоров Общества
2	Общество с ограниченной ответственностью «Промплощадка»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество: ПАО «Тучковский КСМ» имеет в силу своего участия, более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале данного юридического лица
3	Общество с ограниченной ответственностью «Центральный квартал»	Юридическое лицо, в котором акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество: ПАО «Тучковский КСМ» имеет в силу своего участия, более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале данного юридического лица
4	Виноградов Александр Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
5	Бурцева Татьяна Ивановна	Лицо является членом Совета директоров Общества
6	Гусева Полина Александровна	Лицо является членом Совета директоров Общества

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

7	Хорошилов Андрей Павлович	Лицо является членом Совета директоров Общества
8	Малевиц Сергей Владимирович	Лицо является членом Совета директоров Общества Лицо является единоличным участником лица, которое в совокупности владеет более 25% голосующих акций Общества (бенефициарный владелец)
9	Бекренев Сергей Васильевич	Лицо является членом Совета директоров Общества Лицо является единоличным участником лица, которое в совокупности владеет более 25% голосующих акций Общества (бенефициарный владелец)
10	Общество с ограниченной ответственностью "Инвестиционная компания "Стрим"	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «Тучковский КСМ»
11	Общества с ограниченной ответственностью «Европейская Юридическая Служба»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «Тучковский КСМ»
12	Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ПАО «Тучковский КСМ»
13	Коваленко Павел Аркадьевич	Физическое лицо взаимозависимо с единоличным исполнительным органом организации, как подотчетное лицо (подчиняется)
14	Коваленко Игорь Павлович	Физическое лицо является полнородным родственником взаимозависимого лица Лицо является единоличным исполнительным органом организации, в которой Общество уполномочено назначать единоличного исполнительного органа

Сделки по взаимозависимым лицам:

Наименование контрагента	№ и дата договора	Сумма сделки, тыс. руб.	Задолженность на отчетную дату, тыс. руб.	Примечание
ООО «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»	20171202 от 28.12.17 г.	2 600	2 022,77	Договор займа (12% годовых)
ООО «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»	20180303 от 27.03.18 г.	300	355,04	Договор займа (24% годовых)
ООО «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»	20180304 от 30.03.18 г.	200	236,30	Договор займа (24% годовых)
ООО «Инвестиционный Монетный Аукцион «Гелиос Финанс»	20180403 от 20.04.18 г.	300	350,30	Договор займа (24% годовых)
Гусева Полина Александровна	1 от 29.06.18	530	557,01	Договор займа (10% годовых)
Гусева Полина Александровна	2 от 05.07.18	300	314,79	Договор займа (10% годовых)
Гусева Полина Александровна	3 от 06.07.18	600	629,42	Договор займа (10% годовых)
Гусева Полина Александровна	4 от 19.07.18	180	188,19	Договор займа (10% годовых)
ООО «Промплощадка»	БН от 09.02.17	438,72	437,72	Договор аренды земельного участка
ООО «Промплощадка»	БН от 01.01.18	93,47	93,47	Договор аренды земельного участка
ООО «Центральный квартал»	01/10 от 01.10.18	103,04	103,04	Договор аренды земельного участка

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

ООО «Центральный квартал»	БН	353,52	353,52	Договор аренды земельного участка
---------------------------	----	--------	--------	-----------------------------------

в связи с высокой вероятностью исполнения условий вышеуказанных договоров, резерв по сомнительным долгам не создавался.

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.

Государственная помощь обществу не предоставлялась.

12. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

12.1. Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

№ пп	№ дела, дата принятия	Статус стороны судебного спора (заявитель/ ответ- чик)	Сторона судебного спора	Штрафные убытки, тыс. руб.
1	A41-27694/2018 от 13.04.2018	ответчик	АО «Мосэнергосбыт»	127,00
2	A41-43927/2018 от 08.06.2018	ответчик	АО «Мосэнергосбыт»	193,65
3	A41-53063/2018 от 09.07.2018	ответчик	ООО «Инвестиционный Монетный Аукцион «Ге- лиос Финанс»	500,00
4	2-1268/2018 ~ M-1057/2018 от 13.07.2018	ответчик	Физическое лицо	20,00
5	A41-61577/2018 от 31.07.2018	должник	АО «Мосэнергосбыт»	170,23
6	A41-65433/2018 от 10.08.2018	ответчик	АО «Мосэнергосбыт»	73,08
7	A40-187035/2018 от 13.08.2018	ответчик	ООО ЧОП «Бастион- Про- гресс»	1,43
8	A40-193875/2018 от 20.08.2018	ответчик	ООО «Вольво финанс»	227,20
9	A41-84082/2018 от 12.10.2018	ответчик	АО «Мосэнергосбыт»	79,03
10	A62-9697/2018 от 23.10.2018	ответчик	ООО ЧОП «Мангуст- Смоленск»	2,58
11	2-75/2019 (2-2006/2018;) ~ M- 1822/2018 от 12.11.2018	ответчик	Физическое лицо	8,00
12	A41-93750/2018 от 16.11.2018	заявитель	Министерство экологии и природопользования МО	450,00
13	A40-313670/2018 от 26.12.2018	ответчик	ООО «Национальный шинный альянс»	12,94
	ИТОГО			1 415,14

12.2. Информации об иных судебных спорах ПАО «Тучковский КСМ», а также его дочерних и зависимых обществ, в том числе о существенных, решения по которым могут существенным образом повлиять на финансовое положение или хозяйственную деятельность ПАО «Тучковский КСМ», не имеется.

12.3. Оценка последствий судебных споров с участием ПАО «Тучковский КСМ», в отношении которых имеется статус «имеется» по критерию «существенная значимость»:

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Дело №А41-61577/2018 от 31.07.2018 возбуждено Арбитражным судом Московской области по заявлению АО «Мосэнергосбыт» (ИНН 7736520080, ОГРН 1057746557329) о признании ПАО «Тучковский КСМ» несостоятельным (банкротом).

12.4. Заявление было подано после отказа должностных лиц (полномочия указанных лиц прекращены) исполнять вступившее в силу решение суда по делу А41-27694/2018.

12.5. Позиция ПАО «Тучковский КСМ» заключается в том, что общество способно исполнять денежные обязательства и обязано исполнять вступившие в законную силу решения суда. Должностные лица ПАО «Тучковский КСМ», которые заявили отказ взыскателю действовали злонамеренно и в собственных личных интересах, существенно злоупотребляя положениями законодательства о несостоятельности. ПАО «Тучковский КСМ» добровольно исполнил вступившие в законную силу решения суда.

12.6. На отчетную дату существуют обязательства общества, в отношении величины либо срока исполнения которого существует неопределенность. Эти обязательства организации, существование которых на отчетную дату может быть подтверждено исключительно наступлением либо ненаступлением будущих событий, в связи с нарушением порядка оформления: отсутствие должного одобрения, умышленные убытки, требуют в будущем разбирательства, так как имеют признаки мнимости и фиктивности сделок в отношении следующей кредиторской задолженности:

Наименование контрагента	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Аника Плюс»	2 200
ООО «Виктория»	14 247
ООО «Форвардтранс»	13 634
ООО ТД «Машснаб»	5 700
АО «Инвестгарант»	8 862
Итого	44 643

12.7. Организация создает резервы в связи с существующими на отчетную дату обязательствами, в отношении величины либо срока исполнения которых существует неопределенность, при одновременном наличии следующих условий:

- существует очень высокая или высокая вероятность, что будущие события приведут к уменьшению экономических выгод организации;
- величина обязательства, порождаемого условным фактом, может быть обоснованно оценена.

12.8.1. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение сроков оплаты;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- невозможность удержания имущества должника;

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

12.8.2. С целью создания резерва по сомнительным долгам вначале индивидуально оценивается каждый долг. Если выявляется или продолжает существовать сомнительная задолженность, то создается или продолжает признаваться (при необходимости корректируется) соответствующий резерв.

12.8.3. В зависимости от срока просрочки задолженность делится на следующие группы с указанием процента для расчета резерва:

- а) менее 45 дней - 0%;
- б) от 45 до 90 дней - 50%;
- в) свыше 90 дней - 100%.

величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

12.8.4. Резервы по сомнительным долгам, тыс. руб.

Контрагенты	Остаток резерва на начало года	Списана задолженность за счет резерва	Создан резерв	Остаток резерва на конец года
Апекс	7,05	7,05		
ГК НЕРУДСНАБ	102,02	102,02		
Маркусевич Эдуард Феликсович			200,00	200,00
НЕРУД СИТИ ООО			444,35	444,35
ПДС-Авто	381,65	381,65	63,37	63,37
ТД БАЛИНЕРТ ООО			523,79	523,79
Тучково Монолит	126,07	126,07		
Итого	616,80	616,80	1 231, 52	1 231, 52

12.8.5. В 2018 году списана кредиторская задолженность в связи с истечением искового срока давности:

Дата признания	Наименование кредитора	Сумма, тыс. руб.
31.07.2018	ЗападСтрой	13,34
31.07.2018	Комплекс-строй ООО	2,98
31.07.2018	Миллон	1,50
31.07.2018	Орион	1,09
31.07.2018	ПрофЭкоТехСервис	1,98
31.07.2018	ЦЕНТРНЕРУД	2,37
31.07.2018	Эклиптис	31,68
31.07.2018	ЯПЫ Маркет	1,66
30.09.2018	АИР-ГРУПП	41,61
30.09.2018	ИП Аргунов А.В.	3,20
30.09.2018	Курс-21 век	5,43
30.09.2018	СТД ТРАНС	12,76
30.09.2018	СтройСервис	2,08
30.09.2018	ЭКСПЕРТ-СТРОЙ	25,89
30.09.2018	ТЕХНОТОРГ	758,55
28.12.2018	Бетон-Сервис	4,18
28.12.2018	БетонГрупп	8,83
28.12.2018	ВОСТОК	8,91
28.12.2018	Прогресс 2007	24,40

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

28.12.2018	СК "Алгет"	8,00
28.12.2018	СПЕЦДОРСТРОЙГРУПП	4,96
28.12.2018	СПИТ-СТРОЙ	3,49
28.12.2018	СТРОЙДОМ	1,02
28.12.2018	СЗТК ООО	200,00
	ИТОГО	1 172,40

12.8.6. Оценочное обязательство бухгалтерского учета в связи с предстоящей оплатой отпусков определяются один раз в год.

12.8.7. Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам (с учетом взносов на обязательное социальное страхование) производится за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка оценочных обязательств указана в табличных пояснениях

12.8.8. В результате инвентаризации товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.08.18 года выявлена недостача песчанно-гравийной смеси, подтвержденная маркшейдерским замером. Недостача ПГС составляет 139 860 м³. Выявленные при инвентаризации расхождения между фактическим наличием имущества и данными бухгалтерского учета отражаются в следующем порядке: суммы недостач и порчи запасов списываются со счетов учета по их фактической себестоимости, которая включает в себя договорную (учетную) цену запаса и долю транспортно-заготовительных расходов, относящуюся к этому запасу.

12.8.9. В связи с отсутствием в учете расходов, недостача отнесена в количественном выражении. Стоимость недостачи составляет 97 800,82 тыс.руб. и включает в себя доходы от реализации, которые не отражены в учете, НДС в сумме 1 123,84 руб., оплаченный с добытых полезных ископаемых, и пени в сумме 95,36 руб. за несвоевременную уплату налогов. Планируется подача заявления в органы МВД на проведение расследования.

13. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенные события, произошедшие после отчетной даты и способные повлиять на финансовое состояние общества, не выявлены.

14. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

14.1. Перечень отчетных сегментов исходя из ее организационной и управленческой структуры не формируется и не раскрывается.

14.2. Операционный сегмент не выделяется в связи невозможностью определения деятельности, которая подвержена рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей по другим товарам, работам, услугам или однородным группам товаров, работ, услуг, так как состоит из однородных факторов (видов товаров, работ и услуг), которые объединены в одну группу.

14.3. Информация по географическому сегменту не раскрывается, так как деятельность организации осуществляется в едином географическом регионе.

15. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Условные активы, возникающие у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, которые могут существенно повлиять на финансово- хозяйственную деятельность Общества, не выявлено.

16. РАЗМЕР ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

В соответствии с п.9 ПБУ 11/2008, утв. Приказом Минфина РФ от 29.04.2008г. №48н, для целей раскрытия информации Обществом установлен перечень лиц, относящихся к основному управленческому персоналу, тыс. руб.:

- Генеральный директор Общества
- Главный бухгалтер Общества
- Исполнительный директор Общества
- Заместитель генерального директора Общества
- Директор по финансам и аудиту
- Коммерческий директор

Краткосрочные вознаграждения	Тыс. руб.	
	Суммы, начисленные к выплате в течение отчетного периода (2018 года)	Суммы, начисленные к выплате в течение отчетного периода (2017 года)
Оплата труда за отчетный период	4 057	3 899
Налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды	949	1 012
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	267	102
Добровольное медицинское страхование в пользу основного управленческого персонала и страхование от несчастных случаев и болезней	304	283
Прочие платежи в пользу основного управленческого персонала (проезд в льготный отпуск, аренда жилья и прочее)	-	234
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	283	396

Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

17. ПРЕКРАЩЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Видов деятельности, в отношении которой прекращена деятельность, отсутствует.

18. АРЕНДУЕМЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

В 2018 году заключены договоры аренды:

Наименование объекта аренды	Арендодатель	Стоимость объекта, тыс. руб.	Назначение использования
Земельный участок	ИП Ходунов	360	Складирование строительных материалов

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

Автотранспорт (автобус)	Корх М.А.	7	Перевозка работников
Автотранспорт (автобус)	Якунин Н.Н.	7	Перевозка работников
Земельный участок	Комитет лесного хозяйства Московской области	342	Добыча полезных ископаемых
Земельный участок	ООО «Центральный квартал»	26 664	Для общехозяйственных нужд
Квартира	Довгань О.В.	140	Проживание работника
Земельный участок	ООО «Промплощадка»	24 564	Для общехозяйственных нужд
Автотранспорт (легковой)	Калмыков П.А.	6	Курьерские услуги

19. ИНЫЕ СВЕДЕНИЯ.

19. 1. денежные средства, направленные на отчисления в государственные внебюджетные фонды, тыс. руб.

Наименование налога	2018 год	2017 год
Расчеты по социальному страхованию	1 323,48	1 66,67
Дополнительные взносы на страховую часть пенсии работникам, занятым на работах с тяжелыми условиями труда	29,94	27,61
Обязательное пенсионное страхование	10 536,64	13 341,30
Федеральный фонд ОМС	2 446,28	3 106,84
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	717,42	898,30
Итого денежные средства, направленные на отчисления в государственные внебюджетные фонды	15 053,76	19 035,72

19.2. суммы авансовых платежей (полученных и выданных), тыс. руб.

Наименование	остаток на начало периода	получено	израсходовано	остаток на конец периода
Расчеты по авансам выданным	4 940,30	12 934,24	16 809,23	1 065,31
Расчеты по авансам полученным	17 402,26	119 910,13	109 835,18	7 327,30

19.3. Обеспечений, выданных обществом в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций, а также под собственные обязательства, нет.

19.4. Имущество в залог не передавалось, полученных поручительств и полученного залога нет

19.5. Операций финансовых инструментов срочных сделок не заключалось.

В течение 2018 года Общество предполагает использовать следующие источники финансирования:

- 1) денежные средства на банковских счетах Общества;
- 2) денежные потоки от основной деятельности;
- 3) краткосрочные финансовые ресурсы российских кредитных организаций;

Руководство Общества считает, что в будущем денежные потоки от основной деятельности будут достаточны для финансирования текущей и инвестиционной деятельности. Таким образом,

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2018 год

ПАО «Тучковский КСМ»

прилагаемая финансовая отчетность не скорректирована на возможное влияние указанных выше факторов неопределенности.

Дата формирования отчетности: «28» января 2019 года

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Некрасов С.Н.

Николаева Н.А.