



рег. № ЛА/2020/053

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Акционерного общества "Белгородский хладокомбинат"
за 2019 год

Белгород 2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Белгородский хладокомбинат»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Белгородский хладокомбинат» (ОГРН 1023101644390, 308017, г. Белгород, ул. Дзгоева, д. 1, стр. А, каб. 203), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерного общества «Белгородский хладокомбинат» по состоянию на 31.12.2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Члены совета директоров несут 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 члены совета директоров считают необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности члены совета директоров несут ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою

деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда члены совета директоров намереваются ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут 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 составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

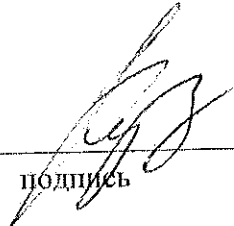
- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием 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;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств — вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к

выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской 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.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их 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.

Директор ООО «Лига-Аудит»


подпись

/Кузьмина Светлана Витальевна/

Аудиторская организация:

ООО «Лига-Аудит»

ОГРН 1023101667159

308000, г. Белгород, ул. Николая Чумичова, д. 38, оф. 20

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

ОРНЗ 12006004353

«31» марта 2020 года



Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2019 г.**

Организация **АО "Белгородский хладокомбинат"** Форма по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности по ОКПО
деятельности **производство мороженого** ИНН
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКВЭД 2
акционерные общества/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2019
01444041		
3125008530		
10,52		
12267	16	
384		

Местонахождение (адрес)

308017, Белгородская область, Белгород г, Дзгоева ул, строение А, кабинет 203

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "Лига-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика

3123052205

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

Основной государственный регистрационный номер

ОГРН/

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРНИП

1023101667159

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2019 г. ³	На 31 декабря 2018 г. ⁴	На 31 декабря 2017 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1,1.2,1.3	Нематериальные активы	1110	602	905	1154
1.5	в том числе : незавершенные вложения в НМА	1111	15	45	44
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	466	127	116
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1,2.3,2.4	Основные средства	1150	653335	428495	335356
	в том числе: здания	1151	274241	140015	146473
	машины и оборудование	1152	120982	78358	81520
	приобретение земельных участков	1153	-	-	5206
	приобретение и строительство объектов основных средств	1154	17996	114818	15889
	оборудование к установке		-	6193	-
2.2	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	4337	4621	3610
	Отложенные налоговые активы	1180	1326	2451	2779
	Прочие внеоборотные активы	1190	2038	55273	3506
	в том числе: авансы выданные на приобретение, сооружение внеоборотных активов	1191	1193	54453	3127
	стоимость неисключительных прав и лицензий	1192	845	820	379
	Итого по разделу I	1100	662104	491872	346521
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	86577	53481	50221
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	84936	52610	48443
	затраты в незавершенном производстве	1212	967	388	545
	затраты, признанные в отчетном периоде, относящиеся к последующим отчетным периодам	1213	639	478	1227
	готовая продукция	1214	35	5	6
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	37977	10348	
5.1	Дебиторская задолженность	1230	143516	320079	341990
	в том числе: долгосрочная	1231	5538	8021	2391

	покупатели и заказчики	12311	3771	5942	
	прочие дебиторы	12312	1767	2079	2391
	краткосрочная	1232	137978	312058	339599
	покупатели и заказчики	12321	113034	282740	303975
	авансы выданные	12322	3838	3541	5553
	прочие дебиторы	12333	21106	25777	30071
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	8	312	53080
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1060	2306	522
	Прочие оборотные активы	1260		-	-
	Итого по разделу II	1200	269138	386526	445813
	БАЛАНС	1600	931242	878398	792334

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	112	112	112
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Добавочный капитал (переоценка основных средств)	1340	8015	8433	8802
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	48123	48123	48123
	Резервный капитал	1360	17	17	17
	в том числе: резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	17	17	17
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	618375	613813	577891
	Итого по разделу III	1300	674642	670498	634945
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	5173	2824	
	Отложенные налоговые обязательства	1420	9248	8587	9204
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	в том числе: кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1451	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	14421	11411	9204
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	120602	107788	84279
5.3	Кредиторская задолженность	1520	118344	81764	57599
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	92463	56833	36437
	задолженность перед персоналом организации	1522	4091	4146	4189
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	2525	2541	1996
	задолженность по налогам и сборам	1524	4638	3535	4006
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1525	145	150	4
	авансы полученные	1526	14210	14412	9983
	прочие кредиторы	1527	272	147	984
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	3233	6937	6307
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	242179	196489	148185
	БАЛАНС	1700	931242	878398	792334

Руководитель

(подпись) _____
31 марта 20 20 г.Бузиашвили Г.Д.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись) _____

Авдеенко Л.П.
(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источника формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
01444041		
3125008530		
10.52		
12267	16	
384		

Организация **АО "Белгородский хладокомбинат"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

производство мороженого

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерные общества/частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 19 г. ³	За _____ год 20 18 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	940208	1037078
	в том числе: выручка от продажи продукции собственного про-ва	2111	836557	944977
6	Себестоимость продаж	2120	(845295)	(855718)
	в том числе: проданной продукции собственного производства	2121	(783266)	(796155)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	94913	181360
6	Коммерческие расходы	2210	(3632)	(3420)
6	Управленческие расходы	2220	(68204)	(85659)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	23077	92281
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	544	1164
	Проценты к уплате	2330	(9029)	(8751)
	Прочие доходы	2340	15454	24873
	Прочие расходы	2350	(21875)	(52097)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	8171	57470
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 241)	(18749)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 367	6966
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(662)	617
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 098)	(328)
	Прочее	2460	(27)	(653)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 143	38357

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ³	За <u>год</u> 20 <u>18/</u> г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	419	369
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4562	38726
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Бузиашвили Г.Д.
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Авдеенко Л. П.
(расшифровка подписи)

31 марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 19 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Белгородский хладокомбинат"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

производство мороженого

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество/частная собственность

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2019
01444041		
3125008530		
15.52		
12267	16	
384/385		

Наименование показателя	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	1105487	1064221
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	1007937	941614
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	95900	121434
прочие поступления	1250	1173
НДС (итоговое значение)	400	0
Платежи - всего	(908959)	(981064)
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(653508)	(662333)
в связи с оплатой труда работников	(178745)	(188194)
процентов по долговым обязательствам	(9165)	(8300)
налога на прибыль организаций	()	(25498)
иных налогов и сборов	(9617)	(8554)
страховых взносов	(52839)	(55712)
прочие платежи	(5085)	(32473)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	196528	83157

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций		
Поступления - всего	1223	62432
в том числе:		
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	663	2713
от продажи акций других организаций (долей участия)	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	430	59117
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	130	602
прочие поступления	0	0
Платежи - всего	(214310)	(167244)
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(214310)	(165367)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(0)	(1 877)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	(0)	(0)
прочие платежи	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(213 087)	(104 812)
Денежные потоки от финансовых операций		
Поступления - всего	145700	209424
в том числе:		
получение кредитов и займов	145700	209424
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		
прочие поступления	0	0

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Платежи - всего	(130405)	(185983)
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(5)	(2658)
возврат кредитов и займов	(130400)	(183325)
прочие платежи	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	15295	23441
Сальдо денежных потоков за отчетный период	(1264)	1786
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	2306	522
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	1060	2306
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	18	(2)

Руководитель

(подпись)

Бузиашвили Г.Д.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Авдеенко Л.П.

(расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 20 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Отчет об изменениях капитала за 2019 г.

Коды			
0710003			
31	12	2019	
01444041			
3125008530			
15.52			
12267		16	
384/385			

Организация АО "Белгородский хладоккомбин" Форма № 3 по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика Дата (число, месяц, год)
 * Вид экономической деятельности по ОКПО
 ** Организационно-правовая форма ИНН
 акционерное общество/частная собственность по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	112	()	56925	17	577891	634945
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	38726	38726
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	38357	38357
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	369	369
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
прочие вносы	3217	-	-	-	-	-	-

* Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, организации, обслуживающие сельское хозяйство, пищевая и перерабатывающая промышленность.

** Орган исполнительной власти строку не заполняет.

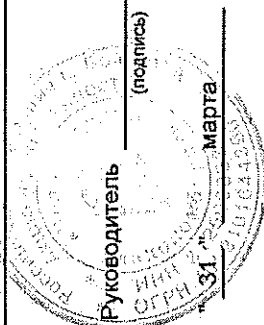
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(369)	(-)	(2804)	(3173)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
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	(2804)	(2804)
прочие причины	3228	(-)	(-)	(369)	(-)	(-)	(369)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	112	(-)	56556	17	613813	670498
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4562	4562
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	4143	4143
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	419	419
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	x	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
прочие взносы	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	(-)	(418)	(-)	(-)	(418)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	(-)	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
прочие причины	3328	(-)	(-)	(418)	(-)	(-)	(418)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	112	(-)	56138	17	618375	674642

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал - всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	674642	670498	634945



Руководитель _____ (подпись) _____
 Бузишвили Г.Д.
 (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

_____ (подпись) _____
 Авдеенко Л.П.
 (расшифровка подписи)

2020 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу за 2019 год**

г. Белгород

31 марта 2020 г.

1. Информация об организации п.31 ПБУ 4/99

Реквизиты юридического лица:

Акционерное Общество «Белгородский хладокомбинат»,

ИНН 3125008530

КПП 312301001

ОГРН 1023101644390

Адрес в Российской Федерации: 308017, Белгородская обл., г. Белгород, ул. Дзгоева, д. 1, строение А, кабинет 203.

ФИО, должность руководителя организации: Бузиашвили Георгий Даниелович, Генеральный директор. (трудовой договор без № от 22.05.2018 г. со сроком действия до 21.05.2023 г.).

ИНН руководителя организации 312318788769

ФИО, должность главного бухгалтера организации: Авдеевко Лариса Павловна, Главный бухгалтер.
ИНН главного бухгалтера организации 312318890106

Состав совета директоров АО "Белгородский Хладокомбинат":

- 1) Бузиашвили Георгий Даниелович - генеральный директор
- 2) Авдеевко Лариса Павловна - Председатель Совета директоров
- 3) Асафайло Зинаида Ивановна
- 4) Воробьева Лилия Андреевна
- 5) Кулешова Ольга Александровна
- 6) Рябцева Ольга Леонидовна
- 7) Гришаев Сергей Сергеевич

Состав ревизионной комиссии АО "Белгородский Хладокомбинат":

1. Коршунова Марина Викторовна
2. Канцуба Наталья Викторовна
3. Щендрыгина Елена Александровна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 499 человек.

Основные виды деятельности организации: Производство мороженого (код по ОКВЭД 10.52)

2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный и предшествующие годы

Официальные данные за отчетный и предшествующий периоды, раскрывающие финансовое положение организации за отчетный и предшествующие годы сопоставимы.

Информация, необходимая для составления более полной и объективной оценки финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности за отчетный период и изменений в ее финансовом положении отражена в Приложении № 1 к настоящим пояснениям.

Организация на начало и конец отчетного периода, а также в течение отчетного периода не имела:

- событий, произошедших после отчетной даты, которые могли бы влиять на итог баланса;
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности;
- прекращенных операций;
- государственной помощи

Организация в течение отчетного периода имела:

- поручительство ООО ТД "Белгородский хладокомбинат" перед АО «РосЕвроБанк» по договору поручительства № 444/56-ПЮ/17 от 14.03.2017 г. по погашению займа АО «Белгородский хладокомбинат» в срок до 13.03.2019 г.. Погашение займа произведено в срок.

- поручительство в отношении ООО ТД "БХК" перед ООО "Планета Мириталь" по договору поручительства №ПМ-18-21-П от 14.02.18 г. по исполнению ООО ТД "БХК" всех его обязательств по Договору поставки продуктов питания №ПМ-18-20-ОС/1 от «14» февраля 2018 г., заключенного с ООО "Планета Мириталь". Обязательства по договору выполнены.

3. Организация бухгалтерского учета (ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденный Минфином РФ № 43н от 06.07.1999)

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией организации, руководителем которой является главный бухгалтер. Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с применимым законодательством исходя из требований, изложенных в Федеральном законе от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положений по ведению бухгалтерского учета (ПБУ 4/99), утвержденном приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н, приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в ПБУ и прочих нормативных актах, регламентирующих бухгалтерский учет в РФ. Организация не применяла отступления в бухгалтерской отчетности от действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Основные положения учетной политики

Учетная политика АО «Белгородский хладокомбинат», действующая в новой редакции с 1.01.2019 года, утверждена приказом № 153-ПР от 31.12.2018 г. Учетная политика обновлялась в связи с изменением в законодательстве. Данные периодов, предшествовавших отчетному и

включенных в бухгалтерскую отчетность за отчетный год, не корректировались .

Учетной политикой для целей бухгалтерского учета определено:

- в бухгалтерском учете **доходы признаются** в момент отгрузки товаров, работ, услуг и перехода права собственности,
- поступления, связанные с предоставлением имущества в аренду, признаются в составе **доходов от обычных видов деятельности**,
- начисление **амортизации** по основным средствам и нематериальным активам производится линейным методом,
- **оценка МПЗ** производится с учетом затрат на заготовку,
- **описание МПЗ** на затраты осуществляется по средней цене приобретения .
- в бухгалтерском балансе **готовая продукция** отражается по производственной себестоимости, без учета управленческих (общехозяйственных) расходов,
- **коммерческие и управленческие расходы** полностью признаются в себестоимости проданных в отчетном периоде товаров, работ, услуг,
- **имущественные объекты** стоимостью до 40000 рублей признаются в качестве запасов, списываются на расходы по мере передачи в эксплуатацию, при этом обеспечивается внесистемный учет этих объектов,
- **оценка финансовых вложений** в виде паев, акций, долей участия в уставном капитале иных организаций производится по фактическим затратам на приобретение,
- величина оценочного обязательства на оплату предстоящих отпусков на 31.12.2019 г. отражена исходя из среднесуточной заработной платы работников и количества дней неиспользованного отпуска, с увеличением полученного значения на сумму страховых взносов по установленным на предстоящий год ставкам,
- в качестве денежных эквивалентов в отчетности отражены денежные средства, размещенные на депозитном счете с коротким сроком гашения (до 3-х месяцев),
- показатель авансов, выданных поставщикам, представлен в отчетности с учетом уплаченного НДС,
- показатель авансов, полученных от покупателей, представлен в отчетности без учета начисленного НДС.

В организации разработана система налогового учета для определения налоговой базы по налогу на прибыль, основные направления которой утверждены в учетной политике организации, применяемой в целях налогообложения.

Расчет налога на прибыль производится с применением норм ПБУ 18/02 "Учет расходов по налогу на прибыль".

Условный расход за 2019 год по налогу на прибыль составил - 1634 тыс. руб.

Возникновение временных разниц в оценке доходов и расходов связано с различием в признании оценочных обязательств, а также в порядке признания расходов на приобретение амортизируемого имущества.

Организация создает резервы по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. По состоянию на 31.12.2019 г. в учете признан резерв сомнительных долгов в отношении задолженности прочих

дебиторов в сумме 3 445 тыс. руб..

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

В составе выручки от обычных видов деятельности в Отчете о финансовых результатах отражена :

- выручка от продажи мороженого в сумме 836 557 тыс. руб. (указанная выручка отражена за минусом НДС и премии, выплаченной покупателям - 43 688 т.р.),
- выручка от предоставления в аренду имущества в сумме 96 826 тыс. руб. без учета НДС,
- выручка от оказания услуг в сумме 6 825 тыс. руб. без учета НДС.

Себестоимость реализованной готовой продукции - 783 266 тыс. руб., расходы, связанные с оказанием услуг по предоставлению имущества в аренду - 61 509 тыс. руб., расходы, связанные с оказанием прочих услуг 520 тыс. руб..

Расшифровка прочих доходов по строке 2340 отчёта о финансовых результатах	
Выручка от реализации основных средств	6596
Выручка от продажи прочего имущества	2741
Штрафы, пени к получению	40
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	254
Стоимость оприходованного металлолома, б/у ТМЦ, макулатуры	1841
Положительные курсовые разницы	1068
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	23
Восстановление оценочных обязательств	1980
Прочие	911
ИТОГО	15 454
Расшифровка прочих расходов по строке 2350 отчёта о финансовых результатах	
Себестоимость реализованного прочего имущества	3707
Себестоимость реализованных основных средств	1501
Выбытие (списание) основных средств	901
Убытки прошлых лет, выявленные в текущем году	303
Благотворительная помощь	3256
Расходы на НИОКР, не давшие положительных результатов	87
Отрицательные курсовые разницы	826
Услуги банка	242
Расходы на содержание социальных объектов	1343
Заработная плата (премии, мат. помощь)	2658
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	5
Материальная помощь бывшим работникам	454
Расходы на персонал	1766
Прочие внереализационные расходы	4826
ИТОГО	(21 875)

5. Информация об основных средствах.

Организацией приняты следующие сроки полезного использования по группам основных средств в целях исчисления износа в бухгалтерском учете:

- по зданиям – от 30 до 80 лет,
- по сооружениям – от 12 до 30 лет,
- по торговому оборудованию – от 5 до 10 лет,
- по производственному оборудованию – от 3 до 10 лет.

На 31.12.2019 года в учете организации числятся объекты основных средств (земельные участки), в сумме 19221 тыс. рублей, стоимость которых не погашается.

На 31.12.19 г. по договорам аренды переданы арендаторам следующие объекты основных средств:

- холодильные камеры площадью 10493 кв.м.
- производственные помещения площадью 6 595,8 кв.м.
- помещения под офисы площадью 1 722,15 кв. м.
- магазин площадью 47,8 кв. м,
- транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь.

Общая величина капитальных вложений во внеоборотные активы за 2019 год составила 266 118 тыс. руб..

6. Информация по сегментам.

Реализация продукции в 2019 году осуществлялась, в основном, в адрес ООО ТД «Белгородский хладокомбинат», которое расположено на территории г. Белгорода и является Дистрибьютором АО «Белгородский хладокомбинат».

Наибольшую долю в закупке ингредиентов, а так же работ (услуг) производственного характера для производства мороженого занимали поставки следующих поставщиков:

Контрагент	Регион	% в покупках
СtimiноксГрупп ООО	Воронежская обл.	11,8
Белгородская сбытовая компания АО	Белгородская обл.	6,2
Глобус ООО	Белгородская обл.	5,6
МаслоЦентр ООО	Белгородская обл.	5,1
Снабцентр ООО	Белгородская обл.	5,0
Оборонстройрегион ООО	Белгородская обл.	4,3
Молочный край ООО	Воронежская обл.	4,3
Купец ООО	Белгородская обл.	3,0
Арома ООО (Сочи)	Краснодарский край	2,6
Статус ООО	Белгородская обл.	2,6

7. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 пункты 6-15) (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация :

1. ООО ТД «Белгородский хладокомбинат», ИНН 3123084510, КПП 312301001

ОГРН 10231016445951, расположенное по адресу:

308017, Белгородская область, г. Белгород, ул. Дзгоева, д. 1, строение В7, офис 202.

- является дочерней компанией, АО "БХК" владеет 100 % долей в уставном капитале. Расходы, связанные с приобретением доли в УК, составляют 3508,6 тыс. руб.

- по характеру операций ООО ТД "БХК" выступает покупателем товаров, работ и услуг, покупателем прочих товаров и услуг, а также арендатором имущества и поставщиком товаров и услуг.

а) объем проданной продукции и прочего имущества в 2019 году в адрес ООО ТД "БХК" с учетом НДС, составил 986 639 тыс. руб.

- не оплачена задолженность покупателя по состоянию на 31.12.2019 в сумме 100 876 тыс. руб.

б) сумма выручки от сдачи в аренду имущества в адрес ООО ТД "БХК" за 2019 г. с учетом НДС составляет 81925 тыс. руб.

- не оплачена задолженность от сдачи в аренду по состоянию на 31.12.2019 г. в сумме 6725 тыс. руб.

в) стоимость оказанных услуг ООО ТД "БХК" за 2019 г. с учетом НДС составляет 5 815 тыс. руб.

- не оплачена задолженность по оказанным услугам по состоянию на 31.12.2019 г. в сумме 367 тыс. руб.

г) стоимость оказанных услуг ООО ТД "БХК" в адрес АО "БХК" за 2019 г. с учетом НДС составляет 1 274 тыс. руб.

- кредиторская задолженность по оказанным услугам по состоянию на 31.12.2019 г. отсутствует

д) стоимость полученных товаров в 2019 году от ООО ТД "БХК" с учетом НДС, составила 506 тыс. руб.

- кредиторская задолженность за товары по состоянию на 31.12.2019 числится в сумме 19443 тыс. руб.

2. ООО "Оранжевый остров", расположенное по адресу г. Белгород, ул. Дзгоева, 1, строение А2, офис 101, ОГРН: 1053107063217, , ИНН: 3123121378, КПП: 312301001, Директор: Лебеденко Ирина Николаевна

- АО "БХК" владеет 75% долей в УК. Балансовая стоимость доли - 7,5 тыс. руб..

- по характеру основных операций АО "БХК" выступает арендодателем.

- сумма выручки от сдачи в аренду имущества в адрес ООО "Оранжевый остров" за 2019 г. с учетом НДС составляет 71 тыс. руб.

- не оплачена задолженность от сдачи в аренду по состоянию на 31.12.2019 г. в сумме 44 тыс. руб.

3. Бузиашвили Георгий Даниелович. Является Генеральным директором акционерного общества, осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества, а также лицом, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО "БХК" (24,5132%).

4. Кулешова Ольга Александровна является членом Совета директоров акционерного общества,

имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставный капитал АО "БХК" (24,8636%)

АО «Белгородский хладокомбинат» имеет действующие договоры займа с Бузиашвили Г. Д. и Кулешовой О.А.

Сведения о займах приведены в п.8 настоящих пояснений.

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества являются краткосрочными, осуществляются исключительно в рамках трудовых отношений. Никаких дополнительных вознаграждений, связанных с добровольным пенсионным, медицинским обеспечением основному управленческому персоналу не выплачивалось. Налогообложение указанных выплат, начисление и уплата с них обязательных взносов во внебюджетные фонды произведены в соответствии с действующим законодательством.

На основании протокола годового общего собрания акционеров от 03.06.2019 г. принято решение не распределять прибыль, полученную по итогам за 2018 год и направить полученную прибыль на развитие АО «Белгородский хладокомбинат».

Информация о незаконченных на отчетную дату судебных разбирательствах

№ п.п.	Истец	Ответчик	Суть требования	Сумма иска (руб.)
1.	АО "Белгородский хладокомбинат"	Ильницкая Алла Вячеславовна	О взыскании задолженности в размере 88 228,50 рублей	88 228,50

8. Денежные потоки

Раскрыта информация по денежным потокам организации (п. 24, 25 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ № 11н от 02.02.2011)

Предоставлено займов в рамках инвестиционных операций сотрудникам в размере 298 тыс. рублей, погашено займов в рамках инвестиционных операций в размере 602 тыс. рублей.

Просроченных займов нет.

Расшифровка займов и кредитов полученных на 31.12.2019

Займы полученные	Текущая задолженность - основной долг (тыс. руб.)	Задолженность по начисленным процентам (тыс. руб.)	% ставка
ООО "Рива"	59 939	-	8,0
ЗАО "ЮниКредит Банк"	42 000	114	7,65
Бузиашвили Г.Д.	5 173	-	8,0
Кулешова О.А.	15 100	-	8,0
Башмачникова Л.В.	5 000	-	8,0

Воробьева Л.А.	35 000	-	8,0
----------------	--------	---	-----

9. Информация о финансовых вложениях .

1. Краткосрочные по состоянию на 31.12.2019 г..

	Займы выданные	Сумма основного долга (тыс. руб.)	Процентная ставка по договору (%)
1.	Иваненко С.В. (в учете признан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 1575 тыс.руб. - пр.155 от 31.12.2018 г.)	1575	5
2.	Займы работникам	8	от 10 до 12,5

2. Долгосрочные.

	Займы выданные	Сумма основного долга (тыс. руб.)	Процентная ставка по договору (%)
1.	ИП Лебедеенко В.Н.	820	12,5

Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2020 года, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.



Генеральный директор _____

Главный бухгалтер _____

Бузиашвили Г.Д.

Авдеенко Л.П.

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	6342	(5482)	33	(3693)	3664	(277)	-	-	-	2682	(2095)	
	5110	за 20 18 г. ²	6324	(5214)	32	(14)	8	(276)	-	-	-	6342	(5482)	
	5101	за 20 19 г. ¹	88	(58)	-	(34)	26	(8)	-	-	-	54	(40)	
в том числе: патенты на изобретения, полезную модель	5111	за 20 18 г. ²	102	(59)	-	(14)	8	(7)	-	-	-	88	(58)	
	5102	за 20 19 г. ¹	2284	(1560)	33	(94)	73	(227)	-	-	-	2223	(1714)	
	5112	за 20 18 г. ²	2252	(1333)	32	(-)	-	(227)	-	-	-	2284	(1560)	
товарные знаки	5103	за 20 19 г. ¹	3648	(3625)	-	(3565)	3565	(10)	-	-	-	83	(70)	
	5113	за 20 18 г. ²	3648	(3616)	-	(-)	-	(9)	-	-	-	3648	(3625)	
	5104	за 20 19 г. ¹	322	(239)	-	(-)	-	(32)	-	-	-	322	(271)	
ролики	5114	за 20 18 г. ²	322	(206)	-	(-)	-	(33)	-	-	-	322	(239)	

1.2 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5130	355	3920	3890
в том числе:				
патенты на изобретения, полезную модель	5131	26	13	6
товарные знаки	5132	292	306	283
ролики	5133	37	3601	3601

1.3 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на начало года	Изменения за период			Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы на конец года
				поступило	выбыло	Списано на расходы по обычным видам деятельности за период	
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. ¹	127	466	-	(127)	466
	5150	за 20 18 г. ²	116	183	3	(169)	127
в том числе:	5141	за 20 19 г. ¹	127	466	-	(127)	466
создание новых видов продукции	5151	за 20 18 г. ²	116	183	3	(169)	127

1.4 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
	5170	за 20 18 г. ²	-	345	()	183	-
в том числе:	5161	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
создание новых видов продукции	5171	за 20 18 г. ²	-	345	()	183	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. ¹	45	33	()	33	15
	5190	за 20 19 г. ²	44	48	()	32	45
в том числе:	5181	за 20 19 г. ¹	45	33	()	33	15
товарные знаки	5191	за 20 18 г. ²	44	48	()	32	45
	5182	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
ролики	5192	за 20 18 г. ²	-	-	()	()	-
	5183	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
сайты	5193	за 20 18 г. ²	-	-	()	()	-
	5184	за 20 19 г. ¹	-	-	()	()	-
патенты	5194	за 20 18 г. ²	-	-	()	()	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 19	761874	(454390)	371408	(24479)	22042	(41116)	-	-	1108803	(473464)
	5210	за 20 18	740816	(426556)	43761	(22705)	11764	(39598)	-	-	761874	(454390)
в том числе:	5201	за 20 19	216458	(76443)	142692	(963)	342	(7845)	-	-	358187	(83946)
	5211	за 20 18	215649	(69176)	1799	(990)	606	(7873)	-	-	216458	(76443)
здания	5202	за 20 19	54195	(30289)	171744	(229)	229	(7042)	-	-	225710	(37102)
	5212	за 20 18	49877	(28974)	9318	(5000)	4046	(5361)	-	-	54195	(30289)
сооружения и передаточные устройства	5203	за 20 19	373623	(295265)	56972	(8764)	8618	(14202)	-	-	421831	(300849)
	5213	за 20 18	366438	(284916)	12736	(5551)	3599	(13948)	-	-	373623	(295265)
машины и оборудование	5204	за 20 19	84281	(41260)	-	(11531)	10618	(11110)	-	-	72750	(41752)
	5214	за 20 18	80468	(33413)	8130	(4317)	2932	(10779)	-	-	84281	(41260)
транспортные средства	5205	за 20 19	5895	(4622)	-	(610)	610	(408)	-	-	5285	(4420)
	5215	за 20 18	7942	(4418)	50	(2097)	442	(646)	-	-	5895	(4622)
производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 20 19	7805	(6511)	-	(1987)	1625	(509)	-	-	5818	(5395)
	5216	за 20 18	7201	(5659)	743	(139)	139	(992)	-	-	7805	(6511)
Офисное оборудование	5207	за 20 19	19617	(-)	-	(395)	-	(-)	-	-	19222	(-)
	5217	за 20 18	13241	(-)	10985	(4609)	-	(-)	-	-	19617	(-)

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 20 18	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-

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 20 19 г. ¹	114818	271029	(150)	(367701)	17996
	5250	за 20 18 г. ²	21094	164180	(-)	(70456)	114818
В том числе:							
здания	5241	за 20 19 г. ¹	102387	39949	(150)	(142186)	0
	5251	за 20 18 г. ²	15888	115084	(-)	(28585)	102387
	5242	за 20 19 г. ¹	5554	143693	(-)	(148728)	519
сооружения и передаточные устройства	5252	за 20 18 г. ²	0	14946	(-)	(9392)	5554
	5243	за 20 19 г. ¹	684	84006	(-)	(67213)	17477
машины и оборудование	5253	за 20 18 г. ²	0	22061	(-)	(21377)	684
	5244	за 20 19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
транспортные средства	5254	за 20 18 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5245	за 20 19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	0
	5255	за 20 18 г. ²	0	118	(-)	(118)	0
производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 20 19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
другие виды основных средств	5256	за 20 18 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5247	за 20 19 г. ¹	-	-	(-)	(-)	0
земельные участки	5257	за 20 18 г. ²	5206	5778	(-)	(10984)	0
	5248	за 20 19 г. ¹	6193	3381	(-)	(9574)	-
оборудование к установке	5258	за 20 18 г. ²	-	6193	(-)	(-)	6193

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

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	143186	1913,2
в том числе:			
Здание кафе по Гражданскому проспекту	5261		1358,4
Здание кафе по Свято-Троицкому бульвару	5262		440,8
Земельный участок по ул. Преображенской 87 кв. м.	5263		22
Эстакада	5265		92
Пастеризатор мороженого ПП-500	5266	1000	
Здание реконструированной фабрики мороженого	5267	142186	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(123)	(331,9)
Технологические трубопроводы	5271	()	(331,9)
Здание котельной		(123)	

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло (поташено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка 7		
Долгосрочные -	5301	за 20 19 г. ¹	4621	-	-	(284)	-	-	-
всего	5311	за 20 18 г. ²	3610	-	1200	(189)	-	-	-
в том числе:	5302	за 20 19 г. ¹	3516	-	-	(-)	-	-	-
паи, акции	5312	за 20 18 г. ²	3516	-	-	(-)	-	-	-
займы	5303	за 20 19 г. ¹	1105	-	-	(286)	-	-	-
	5313	за 20 18 г. ²	94	-	1200	(189)	-	-	-
Краткосрочные -	5305	за 20 19 г. ¹	312	-	298	(602)	-	(-)	-
всего	5315	за 20 18 г. ²	53080	-	726	(51897)	-	(1597)	-
в том числе:	5306	за 20 19 г. ¹	312	-	298	(602)	-	(-)	-
займы	5316	за 20 18 г. ²	53080	-	726	(51897)	-	(1597)	-
и т.д.									
Финансовых вложений -	5300	за 20 19 г. ¹	4933	-	298	(886)	-	(-)	-
итого	5310	за 20 18 г. ²	56690	-	1926	(52086)	-	(1597)	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижения стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величи- на резерва под
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г. ¹	53481	(-)	3315655	(3282559)	-	-	x	86577	(-)
	5420	за 20 18 г. ²	50221	(-)	1629861	(1626601)	-	-	x	53481	(-)
в том числе:	5401	за 20 19 г. ¹	52610	(-)	1328421	(1296095)	-	-	()	84936	(-)
	5421	за 20 18 г. ²	48443	(-)	847352	(843185)	-	-	()	52610	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 19 г. ¹	388	(-)	458184	(457605)	-	-	()	967	(-)
	5422	за 20 18 г. ²	545	(-)	9680	(9837)	-	-	()	388	(-)
готовая продукция	5403	за 20 19 г. ¹	5	(-)	1528289	(1528259)	-	-	-	35	(-)
	5423	за 20 18 г. ²	6	(-)	772023	(772024)	-	-	-	5	(-)
товары для перепродажи	5404	за 20 19 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20 18 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	5405	за 20 19 г. ¹	478	(x)	761	(600)	x	x	-	639	(x)
	5425	за 20 18 г. ²	1227	(x)	806	(1555)	x	x	-	478	(x)

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	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	списание за счет сумм резерва	создание (изменение) резерва	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹	8021	(-)		-	(2483)	(-)	-	(-)	5538	(-)
	5521	за 20 18 г. ²	2391	(-)	7117	-	(1487)	(-)	-	(-)	8021	(-)
в том числе:	5502	за 20 19 г. ¹	2079	(-)	-	-	(312)	(-)	-	(-)	1767	(-)
прочие дебиторы	5522	за 20 18 г. ²	2391	(-)	-	-	(312)	(-)	-	(-)	2079	(-)
	5503	за 20 19 г. ¹	5942	(-)			(2171)	(-)		(-)	3771	(-)
покупатели и заказчики	5523	за 20 18 г. ²	-	(-)	7117		(1175)	(-)		(-)	5942	(-)
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	315535	(3477)	1154184	-	(1328295)	(-)	51	(20)	141424	(3446)
	5530	за 20 18 г. ²	339650	(51)	1294595	-	(1318710)	(-)	(-)	(3426)	315535	(3477)
в том числе:	5511	за 20 19 г. ¹	282740	(-)	1113415		(1283121)	(-)	(-)	(-)	113034	(-)
расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 20 18 г. ²	303975	(-)	1255180		(1276415)	(-)	(-)	(-)	282740	(-)
	5512	за 20 19 г. ¹	3541	(-)	3838	-	(3541)	(-)	(-)	(-)	3838	(-)
авансы выданные	5532	за 20 18 г. ²	5553	(-)	3541	-	(5553)	(-)	(-)	(-)	3541	(-)
	5513	за 20 19 г. ¹	29254	(3477)	36931		(41623)	(-)	51	(20)	24552	(3446)
прочие дебиторы	5533	за 20 18 г. ²	30122	(51)	35874		(36742)	(-)	(-)	(3426)	29254	(3477)
	5500	за 20 19 г. ¹	323556	(3477)	1154184	-	(1330778)	(-)	51	(20)	146962	(3446)
Итого	5520	за 20 18 г. ²	342041	(51)	1301712	-	(1320197)	(-)	(-)	(3426)	323556	(3477)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴		На 31 декабря 20 18 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540		-	-	-	-	-
в том числе:							
задолженность покупателей	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19	2824	2349	-	(-)	(-)	5173	
	5571	за 20 18	-	3824	-	(1000)	(-)	2824	
	5552	за 20 19	2824	2349	-	(-)	(-)	5173	
	5572	за 20 18	-	3824	-	(1000)	(-)	2824	
в том числе: займы	5553	за 2019 г.1	-	-	-	-	(-)	-	
	5573	за 2018 г.2	-	-	-	-	(-)	-	
прочие обязательства и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19	189552	1473185		(1423791)	(-)	238946	
	5580	за 20 18	141878	1617878		(1570204)	(-)	189552	
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 19	56833	1048571	-	(1012941)	(-)	92463	
	5581	за 20 18	36437	1103729	-	(1083333)	(-)	56833	
	5562	за 20 19	4146	185437	-	(185492)	(-)	4091	

задолженность перед персоналом	5582	за 20 18	4189	191747	-	(191790)	()	-	4146
задолженность перед внебюджетными фондами	5563	за 20 19	2541	54636	-	(54652)	(-)	-	2525
	5583	за 20 18	1996	57096	-	(56551)	(-)	-	2541
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 19	3535	34734	-	(33631)	(-)	-	4638
	5584	за 20 18	4006	33560	-	(34031)	(-)	-	3535
задолженность перед учредителями по выплатам доходов	5565	за 20 19	150	-	-	(5)	()	-	145
	5585	за 20 18	4	2804	-	(2658)	()	-	150
авансы полученные	5566	за 20 19	14412	14210	-	(14412)	(-)	-	14210
	5586	за 20 18	9983	14412	-	(9983)	(-)	-	14412
прочие кредиторы	5567	за 20 19	147	272	-	(147)	(-)	-	272
	5586	за 20 18	984	147	-	(984)	(-)	-	147
займы и кредиты	5568	за 20 19	107788	135325	-	(122511)	()	-	120602
	5587	за 20 18	84279	214383	-	(190874)	()	-	107788
Итого	5550	за 20 19	192376	1475534	-	(1423791)	()	x	244119
	5570	за 20 18	141878	1621702	-	(1571204)	()	x	192376

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	545672	559704
Расходы на оплату труда	5620	160380	170089
Отчисления на социальные нужды	5630	47251	50833
Амортизация	5640	40490	38975
Прочие затраты	5650	124132	125203
Итого по элементам	5660	917925	944804
Себестоимость товаров, приобретенных для перепродажи	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		(794)	(7)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(794)	(7)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	917131	944797

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6937	23533	(27237)	()	3233
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	6937	23533	(27237)	()	3233

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800	-	-	38858
в том числе:				
нежилые здания	5801	-	-	12728
квартиры	5802	-	-	3020
земельные участки	5803	-	-	8269
движимое имущество	5804	-	-	14841
Выданные - всего	5810	-	29166	-
в том числе:				
нежилые здания	5811	-	-	-
земельные участки	5812	-	-	-
движимое имущество (под залог ст.)	5813	-	29166	-