

«Утвержден»
Решением Совета Директоров
Протокол № 2 от 23 апреля 2018 г.

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЗИМХЛЕБОПРОДУКТ»

Генеральный директор _____



С.А. Ганзиков

Главный бухгалтер _____



А.Л. Головко



п. Зимовники Ростовской области
2018 г.

1. Положение общества в отрасли

- Полное фирменное наименование.
 - Акционерное общество «Зимхлебопродукт».
- Юридический адрес и место нахождения.
 - 347462, Ростовская область, п. Зимовники, ул. Железнодорожная, 99.
- Общество создано с наименованием Открытое акционерное общество «Зимхлебопродукт» и зарегистрировано 2 июня 1997 года Администрацией Зимовниковского района Ростовской области, рег. № 519, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 19 августа 2002 года Межрайонной инспекцией МНС России №9 по Ростовской области Территориальный участок 6112, ОГРН 1026101049798.
- Структура акционерного общества.
 - Уставный капитал общества составляет 273669 рублей.
Он складывается из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами (размещенных акций).
Изменений Уставного капитала в отчетном периоде не было.
- Информация об аудиторе общества.
 - Аудитором общества является Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «Аудит-Вела» (ОГРН 1056166013672, ИНН 6166052660).
- Информация о реестродержателе общества.
 - Реестр акционеров общества ведет АО «Новый регистратор» по адресу: Россия, 344038, г. Ростов-на-Дону, пр. М. Нагибина, д.14а.

АО «Зимхлебопродукт» является одним из крупнейших предприятий на востоке Ростовской области по хранению и переработке зерна, располагает возможностью хранения 200 тысяч тонн зерна, расположено на двух производственных площадях: Ростовская область, п. Зимовники, ул. Железнодорожная, 99 и Ростовская область, п. Зимовники, ул. Элеваторная, 1. Грузовая база АО «Зимхлебопродукт» охватывает ряд близлежащих к Обществу районов Ростовской области.

На предприятии имеется: комбикормовый завод, производительностью 600 тонн комбикорма в сутки; мельница, производительностью 24 тонны в сутки; маслоцех, производительностью 30 тонн в сутки; пекарня, производительностью 5000 булок хлеба в сутки; животноводческий комплекс на 3000 голов свиней.

2. Приоритетные направления деятельности общества.

Приоритетным направлением деятельности общества является приемка, очистка, сушка, хранение сельскохозяйственных зерновых и масличных культур.

3. Отчет совета директоров о результатах развития общества по приоритетным направлениям его деятельности.

Общее руководство деятельностью Общества за отчетный период осуществлял Совет директоров. С учетом складывающейся ситуации он определял приоритетные направления деятельности Общества. Основным видом экономической деятельности общества в 2017 году стала приемка, сушка, подработка, хранение и отгрузка сельскохозяйственной продукции.

За отчетный период в персональном составе Совета директоров произошли следующие изменения:

Решением годового общего собрания акционеров АО «Зимхлебопродукт» (Протокол б/н от 02.06.2017г.) прекратил полномочия действующий состав совета директоров Общества:

1. Алешин Дмитрий Владимирович;
2. Баксова Наталья Анатольевна
3. Гречко Надежда Юрьевна
4. Карманов Роман Сергеевич;
5. Трухин Игорь Анатольевич

и был избран этим же решением Совет директоров АО «Зимхлебопродукт» в следующем составе:

1. Алешин Дмитрий Владимирович
2. Баксова Наталья Анатольевна
3. Гречко Надежда Юрьевна
4. Карманов Роман Сергеевич
5. Кушнарв Константин Федорович

Руководство текущей деятельностью осуществлял Генеральный директор ООО УК «РостЗерноТранс». Он обеспечивал выполнение решений общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, достижение уставных целей деятельности Общества. Результаты финансово-хозяйственной деятельности за отчетный период свидетельствуют о достаточно эффективной работе исполнительного органа.

Ведение реестра владельцев акций и учет прав на акции Общества осуществляло АО «Новый регистратор», имеющее соответствующую лицензию ЦБ (ФСФР) России. Жалоб со стороны акционеров к работе регистратора за отчетный период не было.

Выполнение основных количественных и качественных показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества за истекший финансовый год характеризуется данными, приведенными в прилагаемых к данному отчету бухгалтерском балансе на 31 декабря 2017 г., отчете о прибылях и убытках.

Бухгалтерская отчетность АО «Зимхлебопродукт» подготовлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учёте» №402-ФЗ от 06.12.2011г, Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утверждённым приказом Минфина РФ №34н от 29.07.1998.

Аудиторская проверка достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности проведена ООО аудиторская фирма «Аудит-Вела».

Выручка составила 66 370,0 тыс. руб., затраты (себестоимость, коммерческие расходы, управленческие расходы): 33 636,0 тыс. руб., в т.ч. амортизация – 1 000,0 тыс. руб., заработная плата – 12 811,0 тыс. руб., страховые взносы – 3 916,0 тыс. руб., налог на имущество – 2 274,0 тыс. руб., внереализационный доход – 31 443,0 тыс.руб.

Чистая прибыль за 2017 год – 14 280,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.17 составляет 22 292,0 тыс. руб.;

Кредиторская задолженность на 31.12.17 составляет 8 531,0 тыс. руб.

Остаток нераспределенной прибыли на 31.12.2017г. составляет 49 469,0 тыс. руб.

4. Информация об объеме каждого из использованных АО «Зимхлебопродукт» в 2017 году видов энергетических ресурсов

№ п/п	Вид энергетического ресурса	Объем в натуральном выражении	Объем в денежном выражении, тыс. руб.
1.	Атомная энергия		
2.	Тепловая энергия		
3.	Электрическая энергия	397,7 тыс. кВт/ч	2032,1
4.	Электромагнитная энергия		
5.	Нефть		
6.	Бензин автомобильный	10,7 тыс. л.	349,21
7.	Топливо дизельное	2,9 тыс. л.	94,7
8.	Мазут топочный		
9.	Газ естественный	21,9 тыс.м ³	176,7
10.	Уголь		
11.	Горючие сланцы		
12.	Торф и др.		

5. Перспективы развития общества

Предполагается дальнейшее развитие Общества за счёт наращивания объемов деятельности.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.

В соответствии с принятым Решением годового общего собрания акционеров АО «Зимхлебопродукт» (Протокол б/н от 02.06.2017г.) по результатам 2017 финансового года объявлено не выплачивать дивиденды.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества.

7.1. Отраслевые риски:

Одним из основных потребителей услуг Общества являются сельхозпроизводители. АО «Зимхлебопродукт» заключен государственный контракт открытого конкурса по отбору организаций на хранение запасов интервенционного фонда сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия, закупленных при проведении государственных закупочных интервенций в 2015-2017 годах. Государственный заказчик предоставил право хранителю заключить в 2015 году договор хранения запасов интервенционного фонда с/х продукции в объеме 90 000 тонн с государственным агентом Открытое акционерное общество "Объединенная зерновая компания".

7.2. Региональные риски:

Региональный уровень риска является относительно малым. Ростовская область характеризуется стабильной социально-экономической ситуацией. Природно-естественный уровень риска составляет малую величину. Ростовская область находится в благоприятных климатических и геофизических условиях. В течение последних 10-ти лет в области не наблюдалось, каких либо разрушительных стихийных бедствий и катастроф.

8. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, с указанием по каждой сделке ее существенных условий и органа

управления акционерного общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или последующем одобрении, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок.

Таких сделок за отчетный год не совершалось.

9. Перечень совершенных обществом в отчетном году сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения которых уполномоченным органом управления акционерного общества предусмотрена главой XI ФЗ «Об акционерных обществах», с указанием по каждой сделке заинтересованного лица (лиц), существенных условий и органа управления акционерного общества, принявшего решение о согласии на ее совершение или ее последующем одобрении (при наличии такого решения), а для каждой сделки (группы взаимосвязанных сделок), размер которой (которых) составлял два или более процента балансовой стоимости активов акционерного общества, - также с указанием основания (оснований), по которому (по которым) соответствующее лицо (соответствующие лица) признано (признаны) заинтересованным (заинтересованными) в совершении сделки, доли участия заинтересованного лица (заинтересованных лиц) в уставном (складочном) капитале (доли принадлежавших заинтересованному лицу (заинтересованным лицам) акций) акционерного общества и юридического лица, являвшегося стороной в сделке, на дату совершения сделки.

Займодавец	Заемщик	Дата, номер договора	Сумма займа (гас.руб.), % ставка, срок возврата	Заинтересованное лицо (на дату совершения сделки)
АО «Зимхлебопродукт»	ООО «Новожуковский»	24-17 «З» от 25.01.2017г.	1 000 000,00 10% 31.12.2017г	•ООО «Грэйн-Инвест», которое является контролирующим лицом (94, 27% от общего количества акций Общества) в АО «Зимхлебопродукт» и в ООО «Новожуковский»(99% доли в уставном капитале); •ООО УК «РостЗерноТранс», которое осуществляет функции единоличного исполнительного органа в АО «Зимхлебопродукт» и в ООО «Новожуковский»,

Указанные сделки одобрены Советом директоров 23.04.2018 г. (Протокол Совета директоров № 2).

10. Состав Совета директоров Общества, включая информацию об изменениях в составе Совета директоров Общества, имевших место в отчетном году, и сведения о членах Совета директоров Общества, в том числе их краткие биографические данные и владение акциями Общества в течение отчетного года.

За отчетный период в персональном составе Совета директоров произошли следующие изменения:

Решением годового общего собрания акционеров АО «Зимхлебопродукт» (Протокол б/н от 02.06.2017г.) прекратил полномочия действующий состав совета директоров Общества:

1. Алешин Дмитрий Владимирович;
2. Баксова Наталья Анатольевна
3. Гречко Надежда Юрьевна
4. Карманов Роман Сергеевич;
5. Трухин Игорь Анатольевич

и был избран этим же решением Совет директоров АО «Зимхлебопродукт» в следующем составе:

1. Алешин Дмитрий Владимирович
2. Баксова Наталья Анатольевна
3. Гречко Надежда Юрьевна
4. Карманов Роман Сергеевич
5. Кушнарев Константин Федорович

Сведения на выбывшего члена Совета директоров:

Трухин Игорь Анатольевич

24.05. 1964 года рождения

Образование высшее- Ростовский институт инженеров железнодорожного транспорта

Специальность: инженер-механик путей сообщения.

Ростовская государственная экономическая академия (РИНХ)

Специальность: юрист

Место работы: ООО «Газпроммежрегионгаз Ростов-на-Дону», заместитель генерального директора по корпоративной работе.

Действующий Состав Совета Директоров Общества:

Председатель Совета Директоров - Кушнарев Константин Федорович

Заместитель Председателя Совета Директоров – Карманов Роман Сергеевич

Члены Совета Директоров:

1. Алешин Дмитрий Владимирович,
2. Гречко Надежда Юрьевна,
3. Карманов Роман Сергеевич,
4. Баксова Наталья Анатольевна.

Алешин Дмитрий Владимирович,

11.12.1969 года рождения

Образование высшее: Московский государственный университет,

Специальность: экономист.

Место работы - Советник Генерального директора ООО «Альфа-Миг».

Баксова Наталья Анатольевна

12.09.1977 года рождения

Образование высшее - Северо-Кавказская Академия государственной службы (СКАГС)

Специальность: Мировая экономика

Место работы - ООО УК «РостЗерноТранс», финансовый директор.

Гречко Надежда Юрьевна

22.05.1969 года рождения

Образование высшее – Ростовский институт инженеров железнодорожного транспорта

Специальность: экономист-менеджер

Место работы – ООО УК «РостЗерноТранс», главный бухгалтер.

Карманов Роман Сергеевич

28.05.1968 года рождения

Образование высшее – Московский государственный университет,

Специальность: экономист, юрист
Место работы – ООО «Альфа-Миг». Генеральный директор.

Кушнарёв Константин Фёдорович

07.05.1969 года рождения.

Образование высшее – Донской Государственный технический университет.

Специальность: технология машиностроения.

Место работы ООО «Омнитрейд», Директор по стратегическому развитию.

Члены Совета Директоров акциями АО «Зимхлебопродукт» не владеют.

11. Сведения о лице занимающем должность (осуществляющем функции) единоличного исполнительного органа акционерного общества (управляющем, управляющей организации) общества и членах коллегиального исполнительного органа общества, в том числе их краткие биографические данные, доля их участия в уставном капитале акционерного общества и доля принадлежащих им обыкновенных акций акционерного общества.

Полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей организации - ООО УК «РостЗерноТранс», действующей на основании Договора б/н от 30.07.2015 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации.

Решением общего собрания учредителей (Протокол № 4 от 29.11.2016 г.) ООО УК «РостЗерноТранс» с 01 декабря 2016 года Генеральным директором ООО УК «РостЗерноТранс» назначен Ганзиков Сергей Андреевич, 23.05.1963 года рождения, Образование высшее – Новочеркасский ордена Трудового Красного Знамени политехнический институт имени Серго Орджоникидзе, основное место работы ООО УК «РостЗерноТранс».

Генеральный директор Ганзиков Сергей Андреевич акциями Общества не владеет.

Сведения об Управляющей организации - Общество с ограниченной ответственностью УК «РостЗерноТранс» зарегистрировано инспекцией ИМНС России по Октябрьскому району г. Ростова-на-Дону 9 июня 2005г., свидетельство серии 61 № 004427803, за основным государственным регистрационным номером 1056165056584, местонахождение общества: 344011, Ростовская область, г. Ростов-на-Дону, ул. Тельмана, 21.

ООО УК «РостЗерноТранс» акциями Общества не владеет.

12. Основные положения политики акционерного общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов, а также сведения по каждому из органов управления акционерного общества (за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления акционерного общества, если только таким лицом не являлся управляющий) с указанием размера всех видов вознаграждения, включая заработную плату членов органов управления акционерного общества, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплаченные за участие в работе соответствующего органа управления, иные виды вознаграждения, которые были выплачены акционерным обществом в течение отчетного года, и с указанием размера расходов, связанных с исполнением функций членов органов управления акционерного общества, компенсированных акционерным обществом в течение

отчетного года.

Оплата услуг Управляющей организации за выполнение функций единоличного исполнительного органа осуществляется в соответствии с условиями п. 5.1. Договора № б/н от 30.07.2015г. о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации и Дополнительными соглашениями к нему:

«5.1. Стоимость ежемесячной оплаты услуг Управляющей организации за выполнение функций по настоящему Договору складывается из:
2% от плановой годовой суммарной выручки от реализации товаров, работ, оплачиваемой равными долями ежемесячно и 60% от положительного финансового результата деятельности предприятия за месяц».

Вознаграждение ООО УК «РостЗерноТранс» за отчетный период составило 5 961 969,36 руб.

Размер вознаграждения членов Совета директоров за исполнение функциональных обязанностей:

1. Председателю Совета Директоров – 1 500 (Одна тысяча пятьсот) рублей.
2. Председателю Ревизионной комиссии и членам Совета директоров – по 1 200 (одна тысяча двести) рублей.
3. Членам ревизионной комиссии – по 1100 (Одна тысяча сто) рублей.

Вознаграждение выплачивается ежеквартально за счет прибыли Общества. Однако, по результатам отчетного года вознаграждение не выплачивалось.

13.Сведения о соблюдении акционерным обществом Кодекса корпоративного поведения.

Кодекс корпоративного поведения был одобрен на заседании Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2001 г. Во исполнение принятого Кодекса 4 апреля 2002 г. Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг было принято Распоряжение "О рекомендации к применению Кодекса корпоративного поведения". Указанным Распоряжением ФКЦБ рекомендовало акционерным обществам, созданным на территории Российской Федерации, следовать положениям Кодекса корпоративного поведения.

АО «Зимхлебопродукт» в своей деятельности руководствуется положениями указанного документа, в частности, общество обеспечивает акционерам реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в обществе и т.д. Таким образом, свою деятельность общество осуществляет в соответствии с принципами и рекомендациями Кодекса корпоративного поведения.

14. Сведения об утверждении годового отчета общим собранием акционеров

Решением Совета директоров Общества (Протокол № 2 от 23.04.2018 г.) годовой отчет АО «Зимхлебопродукт» за 2017 год утвержден и вынесен на рассмотрение годового общего собрания акционеров.

15. Иная информация, предусмотренная уставом акционерного общества или иным внутренним документом акционерного общества.

Иная информация, подлежащая включению в годовой отчет о деятельности общества, уставом общества и иными внутренними документами не предусмотрена.



AUDITVELA

аудиторская фирма

Исх. № АФ02 - 398/042

Дата: 23.04.2018 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам (участникам) Акционерное общество «Зимхлебопродукт»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерное общество «Зимхлебопродукт» (ОГРН 1026101049798, 347460, Ростовская область, Зимовниковский район, поселок Зимовники, улица Железнодорожная, 99), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2017 год и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Акционерное общество «Зимхлебопродукт» по состоянию на 31.12.2017 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение пункта 9 Приказа Минфина России от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)» в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Зимхлебопродукт» на 31 декабря 2017 года ошибочно отнесена к расходам текущего периода сумма расходов прошлых периодов в сумме 10 549 тыс. руб., в результате чего:

- строка 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2017 год завышена на 10 549 тыс. рублей;

- строки 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» и 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2017 год занижены на 10 549 тыс. рублей.

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

www.audit-vela.ru

344082, г. Ростов-на-Дону,

ул. Береговая, 8, бизнес-центр «Риверсайд-Дон»

Тел. + 7 (863) 20-17-225

e-mail: office@audit-vela.com

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 нами мнения с оговоркой.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам,

но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

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

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством 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 департамента аудита

Баранник А.Г.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью аудиторская фирма «Аудит-Вела»

ОГРН: 1056166013672

БЦ «Риверсайд-Дон», 3 этаж, офис 307, Береговая ул., 8, Ростов-на-Дону, Ростовская обл., 344082

член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов

«Российский Союз Аудиторов»

ОРНЗ 11603071967

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация Акционерное общество "Зимхлебопродукт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Хранение и складирование зерна

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

347460, Ростовская обл, Зимовниковский р-н, Зимовники п, Железнодорожная ул, дом № 99

Коды		
0710001		
31	12	2017
по ОКПО 00944408		
ИНН 6112000793		
по ОКВЭД 52.10.3		
47	16	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	104 622	104 524	105 673
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	104 622	104 524	105 673
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	540	1 287	712
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	22 292	22 663	21 430
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	90 550	112 711	93 638
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 721	75	13
	Прочие оборотные активы	1260	-	10 549	26 863
	Итого по разделу II	1200	116 103	147 284	142 656
	БАЛАНС	1600	220 725	251 808	248 329

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	274	274	274
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	140 526	140 526	140 526
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	95	95	95
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	49 469	35 189	34 869
	Итого по разделу III	1300	190 364	176 084	175 764
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 569	15 359	15 359
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 569	15 359	15 359
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	6 532	57 309	53 779
5.3	Кредиторская задолженность	1520	8 531	2 770	3 127
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	729	287	301
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	15 792	60 365	57 206
	БАЛАНС	1700	220 725	251 808	248 329



Руководитель

Чубов Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2018

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Зимхлебопродукт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Хранение и складирование зерна

Организационно-правовая форма / форма собственности

/

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2017
00944408		
6112000793		
52.10.3		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	66 370	41 848
6	Себестоимость продаж	2120	(15 877)	(11 997)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	50 493	29 851
6	Коммерческие расходы	2210	(112)	(116)
6	Управленческие расходы	2220	(17 647)	(13 108)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	32 734	16 627
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 827	8 151
	Проценты к уплате	2330	(3 846)	(4 471)
	Прочие доходы	2340	28 616	576
	Прочие расходы	2350	(42 066)	(20 817)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	18 265	66
	Текущий налог на прибыль	2410	(4 774)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	789	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	14 280	66

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	14 280	66
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Мухомов Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

7
15

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
00944408	
6112000793	
52.10.3	
47	16
384	

форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Зимхлебопродукт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Хранение и складирование зерна

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2015 г.	3100	274	-	140 526	95	34 869	175 764
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	320	320
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	66	66
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	254	254
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	274	-	140 526	95	35 189	176 084
<u>за 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	14 280
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	14 280
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	274	-	140 526	95	49 469	190 364

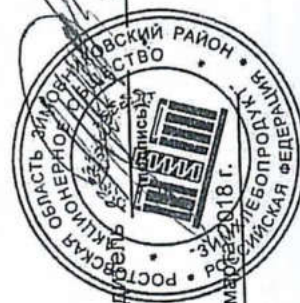
5
12

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-
	3410	-	-	-
	3420	-	-	-
	3500	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-
	3411	-	-	-
	3421	-	-	-
	3501	-	-	-
	3402	-	-	-
до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412	-	-	-
	3422	-	-	-
	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	190 364	176 084	175 764



Руководитель
Чубов Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Зимхлебопродукт"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Хранение и складирование зерна
Организационно-правовая форма / форма собственности

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
00944408		
6112000793		
52.10.3		
47	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	63 301	53 040
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	57 351	43 418
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 955	3 816
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 995	5 806
Платежи - всего	4120	(47 111)	(33 755)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(14 719)	(13 152)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 502)	(12 029)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 690)	(591)
налога на прибыль организаций	4124	(1 314)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 886)	(7 983)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 190	19 285
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	16 468	2 454
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	212
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	11 412	2 242
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	1 046	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	4 010	-
Платежи - всего	4220	(14 218)	(21 315)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(718)	-
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	(13 500)	(8 305)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(13 010)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 250	(18 861)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 724	65
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 724	65
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	-	-
	4319	-	-
прочие поступления	4320	(18 518)	(427)
Платежи - всего			
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(18 518)	(415)
	4324	-	-
	4329	-	(12)
прочие платежи	4300	(15 794)	(362)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4400	2 646	62
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	75	13
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 721	75
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Чубов Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		5120	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-


 Руководитель
 Чубов Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)
 29 марта 2018 г.

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	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	199 248	(95 324)	581	(63)	63	(1 000)	-	199 766	(96 261)
	5210	за 2016 г.	199 406	(94 333)	-	(158)	158	(1 149)	-	199 248	(95 324)
в том числе:	5201	за 2017 г.	18 732	(16 191)	481	-	-	(234)	-	19 212	(16 425)
	5211	за 2016 г.	18 887	(16 047)	-	(156)	156	(301)	-	18 732	(16 192)
	5202	за 2017 г.	14 771	(12 441)	-	-	-	(96)	-	14 771	(12 537)
	5212	за 2016 г.	14 771	(12 306)	-	-	-	(132)	-	14 771	(12 441)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2017 г.	1 030	(1 002)	-	-	-	-	-	1 030	(1 002)
	5213	за 2016 г.	1 033	(1 006)	-	(3)	3	-	-	1 030	(1 002)
Здания	5204	за 2017 г.	163 826	(65 189)	-	-	-	(658)	-	163 826	(65 847)
	5214	за 2016 г.	163 826	(64 502)	-	-	-	(687)	-	163 826	(65 189)
Транспортные средства	5205	за 2017 г.	513	(501)	100	(63)	63	(12)	-	550	(450)
	5215	за 2016 г.	513	(472)	-	-	-	(29)	-	513	(501)
Земельные участки	5206	за 2017 г.	376	-	-	-	-	-	-	376	-
	5216	за 2016 г.	376	-	-	-	-	-	-	376	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2017 г.	600	1 099	-	(581)	1 117
	5250	за 2016 г.	600	-	-	-	600
в том числе:	5241	за 2017 г.	27	-	-	-	27
	5251	за 2016 г.	27	-	-	-	27
Гидросъемка для реконстр.эл.линий	5242	за 2017 г.	472	-	-	-	472
	5252	за 2016 г.	472	-	-	-	472
Реконструкция взрыворазрядителей	5243	за 2017 г.	-	618	-	-	-
	5253	за 2016 г.	-	-	-	101	-
Газификация ПУ №1	5244	за 2017 г.	101	-	-	-	101
	5254	за 2016 г.	101	-	-	-	101
Вентилятор ВР	5245	за 2017 г.	-	211	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	-	-	169	-
Вентилятор ВЦП 7-40 №6,3 В 7,5кВт 1500об/мин (Правый)	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор ВЦП 7-40 №6,3 В 7,5кВт 1500об/мин (Левый)	5247	за 2017 г.	-	100	-	-	-
	5257	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автобус КАВЗ 397653 о 247 аа 61rus							

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

Наименование показателя	Код	
	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
в том числе:	5271	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименования показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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
 29 марта 2018 г.

Чубов Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

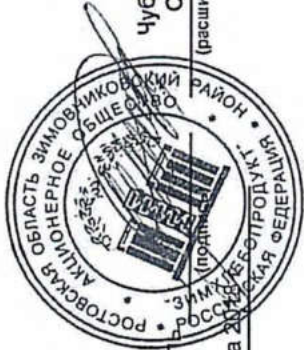
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	112 711	-	13 500	(35 661)	-	-	90 550	-	-
	5315	за 2016 г.	93 638	-	21 315	(2 242)	-	-	112 711	-	-
в том числе:											
	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	112 711	-	13 500	(35 661)	-	-	90 550	-	-
	5310	за 2016 г.	93 638	-	21 315	(2 242)	-	-	112 711	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель _____
 Чубов Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)

29 марта 2018 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	1 287	-	21 845	(22 592)	-	-	X	540	-
	5420	за 2016 г.	712	-	16 303	(15 728)	-	-	X	1 287	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	1 285	-	2 520	(3 265)	-	-	2 477	540	-
	5421	за 2016 г.	699	-	3 669	(3 083)	-	-	1 377	1 285	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	2	-	142	(144)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	13	-	152	(163)	-	-	-	2	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	19 071	(19 071)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	12 366	(12 366)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	112	(112)	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	116	(116)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-

Руководитель _____
 29 марта 2018 г.
 Чубов Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление		выбыло		возста- новление резерва	перевод из долго-в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спливание на финансовый результат								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2017 г.	22 663	-	7 265	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5530	за 2016 г.	21 431	-	964	7 940	(7 636)	(7 649)	(23)	-	-	-	-	-	-	-
	5511	за 2017 г.	837	-	6 743	-	(691)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5531	за 2016 г.	6 564	-	722	-	(6 449)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2017 г.	624	-	229	-	(534)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5532	за 2016 г.	738	-	193	-	(304)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2017 г.	21 202	-	293	-	(6 411)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5533	за 2016 г.	14 129	-	49	7 940	(896)	(7 649)	(23)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2017 г.	22 663	-	7 265	-	(7 636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5520	за 2016 г.	21 431	-	964	7 940	(7 649)	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2016 г.	21 431	-	964	7 940	(7 649)	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	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		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	60 079 56 906	8 732 1 868	3 879 4 519	(57 627) (3 215)	- -	15 063 60 079
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	313 726	94 112	- -	(241) (525)	- -	166 313
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	26 221	86 13	- -	(26) (208)	- -	86 26
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	2 431 1 945	5 678 1 678	22 48	(2) (1 240)	- -	8 129 2 431
кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	57 309 53 779	2 724 65	3 857 4 471	(57 358) (1 006)	- -	6 532 57 309
прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	- 235	150 -	- -	- (235)	- -	- 150
	5567	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	60 079 56 906	8 732 1 868	3 879 4 519	(57 627) (3 215)	- -	15 063 60 079

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 29 марта 2018 г.

Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	2 844	1 424
Расходы на оплату труда	5620	11 935	8 261
Отчисления на социальные нужды	5630	3 648	2 513
Амортизация	5640	1 000	1 149
Прочие затраты	5650	14 209	11 874
Итого по элементам	5660	33 636	25 221
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	33 636	25 221

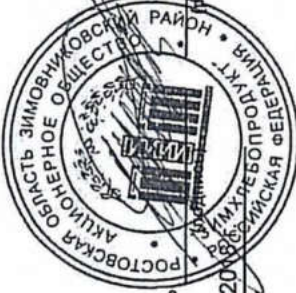
Руководитель

29 марта 2018 г.

Чубов Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	287	1 587	(1 145)	-	729
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	287	1 587	(1 145)	-	729



 Руководитель _____ Чубов Максим Сергеевич

 (подпись) (расшифровка подписи)

 29 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Чубов Максим
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2018 г.

34

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2017 г.	5910	-	-	-	-
за 2016 г.	5920	-	-	-	-
за 2017 г.	5911	-	-	-	-
за 2016 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
 29 марта 2018 г.

Чубов Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)

38

Российская Федерация

Акционерное общество
«Зимхлебопродукт»

ПОЯСНЕНИЯ
К бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2017 год

пос. Зимовники
Ростовской области, 2018

1. Общая информация

Полное наименование: Акционерное общество «Зимхлебопродукт».

Место нахождения: 347462, Ростовская область, п. Зимовники, ул. Железнодорожная, 99. Общество зарегистрировано Администрацией Зимовниковского района 02.07.1997 г. постановлением № 388.

Уставный капитал Общества составляет 273 670 рублей и разделен на 1642012 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,125 руб. и 547340 привилегированных акций номинальной стоимостью 0,125 руб.

Функции исполнительного органа Общества переданы по договору управляющей организации – ООО «Управляющая Компания «РостЗерноТранс».

В соответствии с приказом по предприятию за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет исполнительный директор. За ведением бухгалтерского учета – бухгалтерская служба, возглавляемая главным бухгалтером.

2. Предпосылки подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «о бухгалтерском учете» от 29 ноября 1996 г. №129-ФЗ, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

Общество будет продолжать деятельность в обозримом будущем, у него нет намерений ликвидации или значительного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства общества будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества, отражающая нарастающим итогом имущественное и финансовое положение предприятия и результаты хозяйственной деятельности за отчетный период, составлялась бухгалтерией предприятия.

Отчетной датой является 31.12.2017 года. Отчетным годом считается период с 1 января по 31 декабря 2017 года включительно.

3. Существенные аспекты учетной политики

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

Начисление амортизации по основным средствам начисляется линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей, а так же книги, брошюры и другие издания списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не предусмотрена.

При списании оценка материалов и товаров осуществляется исходя из цен средней (скользящей) себестоимости их приобретения.

Зачистка зернохранилищ осуществляется по мере выбытия однородных партий товаров из хранения.

Финансовые вложения отражены в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Предусмотрено резервирование обесценения финансовых вложений, рыночная стоимость которых не определяется.

Материально-производственные запасы к бухгалтерскому учету принимаются по фактической себестоимости.

Проценты начисленные по финансовым вложениям учитываются в прочих доходах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. В бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и начисленного налогового обязательства отражаются свернуто.

Резерв сомнительных долгов создается в отношении дебиторской задолженности, срок платежа по которой наступил, и обеспечение которой не предоставлено.

4. Пояснения к существенным статьям

4.1 Основные средства

Расшифровка статьи «Основные средства» по группам основных средств

Наименование группы основных средств	На 31.12.17г.	На 31.12.16г.	На 31.12.15г.
Здания	97 980	98 638	99 324
Земельные участки	376	376	376
Машины и оборудование	2 787	2 540	2 840
Передаточные устройства	9	9	9
Производств. и хозяйств. инвентарь	19	19	19
Сооружения	2 234	2 330	2 463
Транспортные средства	100	12	41
Итого по счету 01	103 505	103 924	105 073
Незавершенное строительство по сч 08, в т. числе	1 117	600	600
Проектирование для реконстр.эл.линий	27	27	27
Реконструкция взрыворазрядителей	472	472	472
Вентилятор ВР	-	101	101
Газификация ПУ №1	618	-	-
Всего по строке 1150:	104 622	104 524	105 673

Имущественный комплекс элеватора №2 и Комбикормовый завод законсервированы. Балансовая стоимость законсервированного имущества составляет 110 675,0 тыс. руб. В аренду предоставляются основные средства – объекты транспортной инфраструктуры (электрические линии), права на размещение антенно-мачтовых устройств подвижной связи, отдельные помещения административных зданий, остаточная стоимость которых и сумма арендной платы не являются существенными для показателей бухгалтерской отчетности.

4.2 Финансовые вложения

Характеристика сумм и условий предоставления займов (краткосрочные финансовые вложения), тыс. руб.

Наименование объекта финансовых вложений	31.12.2017г.	31.12.2016г.	31.12.2015г.
ООО «Грэйн-Трейд» (приобретенные права требования)	600	500	600
ООО «Грэйн-Трейд» (займ)	78 805	78 812	73 177
ООО «Волгодонской элеватор»	-	-	401
ООО «Красноармейский элеватор»	-	-	55
ООО «Новожуковский»	2 145	18 165	19 205
ООО «Пролетарский КХП»	-	-	80
ООО «Азоврыба»	-	2 124	120

ПАО Сбербанк России (Депозит)	9 000	13 010	-
И Т О Г О по строке 1240:	90 550	112 711	93 638

Основные условия предоставления займов

Заёмщик	Срок погашения	Ставка процента
ООО «Новожуковский»	31.12.2018	10%
ООО «Грэйн-Трейд» (займ)	30.09.2018	0,1%

Примечание. Обеспечение займов не предусмотрено.

4.3 Запасы

Компоненты запасов

Наименование показателя	31.12.2017г.	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Сырьё и материалы – ВСЕГО	540	1 286	699
В том числе:			
строительные материалы	103	111	106
запасные части	25	49	53
инвентарь	282	822	306
прочие материалы	130	304	234
Товары	-	1	13

Примечание.

1. Факты, влекущие обязанность по исчислению резерва под снижение стоимости материальных ценностей в отчетном периоде не возникали.
2. Запасы в залог не передавались.

4.4 Дебиторская задолженность

Компоненты дебиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Счет, субсчет	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Дебиторская задолженность ВСЕГО		22 292	22 663	21 431
Из неё:				
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков- ВСЕГО	62.01	6 889	838	6 566
Из неё:				
Грэйн-Трейд ООО ИНН6126010537		1	1	6 295
Новожуковский ООО ИНН6108007732		33	31	-
Азоврыба ОАО ИНН6140000805		100	100	100
ООО Торговый Дом Астон		-	497	-
Компания Луис Дрейфус Восток ООО ИНН7710289975		221	-	-
АО ОЗК ИНН 7708632345			43	-
АО Племенной завод «Гашунский» ИНН 6112912380		1 493	-	-
АО Племенной завод «Прогресс» ИНН 6112912831		4 116	-	-
ООО ТД «Инвестпром-Опт» ИНН 6167077675		510	-	-
ООО ТД «РИФ» ИНН 6165161667		338	-	-
Авансы выданные	60.02	375	704	671

РостЗерноТранс УК ООО ИНН6165122890		-	433	441
ПАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» ИНН 6163000368		214	-	-
Расчеты по доходам в виде процентов – ВСЕГО	76.03	14 468	20 586	12 646
Из них:				
Волгодонской элеватор ООО ИНН 6143054414		-	-	2
Грэйп-Трейд ООО ИНН6126010537		14 270	14 191	8 950
Новожуковский ООО ИНН 6108007732		198	6 222	3 681
Азоврыба ОАО ИНН6140000805		-	173	5
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами-ВСЕГО:	76.05	614	603	590
Грэйп-Трейд ООО ИНН 6126010537		541	541	541

Примечание:

1. В отчетном периоде погашена дебиторская задолженность по процентам по займам ООО «Новожуковский» - 8718,5 тыс.руб..

По статье «Прочие оборотные активы» 1260 бухгалтерского баланса отражены текущие расходы общества, в т.ч.:

Наименование показателя	31.12.2017г.	31.12.2016г.	31.12.2015г.
Прочие оборотные активы – ВСЕГО	-	10 548	26 862
В том числе:			
Проценты по займам и кредитам	-	7 314	15 849
Прочие текущие расходы	-	3 234	11 013

4.5 Добавочный капитал

Сумма добавочного капитала полностью сложилась в результате переоценки основных средств в периоде 1993-1997г.г.

4.6 Кредиты и займы

В составе краткосрочных обязательств числится сумма займа, предоставленного физическим лицом Эфрос Л.М., полученная в 2014 году и пролонгированная до 31.12.2018г. Сумма обязательства на отчетную дату составляет 4950 тыс. руб. Ставка процента составляет 8,5 % годовых. Обеспечение обязательства не предусмотрено. Задолженность по процентам на отчетную дату составляет 1581,8 тыс. руб. и носит текущий характер.

В отчетном периоде погашена сумма займа и проценты по нему основному акционеру – ООО «Грэйп-Инвест» в сумме 4844,9 тыс. руб. Также в отчетном периоде погашена задолженность по займам и процентам ООО «Ювента» на общую сумму 49600,5 тыс.руб., в т.ч. по соглашению о зачете взаимных требований по договору переуступки права требования долга к ООО «Новожуковский» - 28138,5 тыс.руб.

Кредитные обязательства в 2017 году отсутствовали.

Примечание: Задолженность по процентам по кредитным обязательствам отсутствует.

Краткосрочные обязательства, Займы, тыс. руб.

Кредитор по кредитным обязательствам	31.12.2017
Эфрос Леонид Моисеевич	6 532

Договор № 26/03-Э-ЗХП от 26.03.14 – 8,5%	4 950
Договор № 26/03-Э-ЗХП от 26.03.14(проц.)	1 582

4.7 Кредиторская задолженность

Компоненты кредиторской задолженности, тыс. руб.

Наименование показателя	Счет, суб-счет	31.12.17г.	31.12.16г.	31.12.15г.
Кредиторская задолженность-ВСЕГО из неё:		8 531	2 769	3127
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами из них:	60.01	165	313	590
СоюзАгроДон ООО		-	-	75
Аякс ООО		59	28	60
Зерно Транс ООО		4	158	238
Зимовникирайгаз ООО		-	7	43
ПАО ТНС Энерго		43	119	-
Донэнерго СМЭС ОАО		55	-	40
Расчеты по авансам полученным – ВСЕГО – из них:	62.02	86	26	221
ЗерноТрейд ООО			-	41
T2 Мобайл ООО		27	-	-
ТД Агрохолдинг Степь		-	12	-
Расчеты по налогам и сборам	68, 69	8130	2430	1433
Расчеты с персоналом	70, 76	150	-	-

4.8 Доходы и расходы

Первичными для целей раскрытия сегментной отчетности признаются операционные сегменты. Единственным географическим сегментом является Российская Федерация, все активы Общества сосредоточены по месту его нахождения. Распределение других видов активов и обязательств по операционным сегментам не представляется возможным в виду специфики деятельности, поскольку имущественный комплекс элеватора используется как в производственном процессе оказания услуг «Хранение и складирование зерна», так и для хранения собственных товаров операционного сегмента « Оптовая торговля зерном»

Информация по операционным сегментам, тыс. руб.

Наименование показателя	2017	2016	2015
Выручка от продаж-ВСЕГО без НДС	66370	41848	15719
Из неё:			
Хранение и складирование зерна	62220	35984	15271
Оптовая торговля зерном	-	-	-
Валовая прибыль -ВСЕГО	50493	29851	4899
Из неё:	-		
Хранение и складирование зерна	50300	25895	3140
Оптовая торговля зерном	-	-	-
Дебиторская задолженность-ВСЕГО	22292	22663	21431
Из неё:			
Хранение и складирование зерна	22292	22663	21431

Оптовая торговля зерном	-	-	-
Кредиторская задолженность-ВСЕГО	8531	2770	3127
Из неё:			
Хранение и складирование зерна	8531	2770	3127
Оптовая торговля зерном	-	-	-

Таблица – Компоненты прочих доходов, тыс. руб.

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.	
	2017	2016
Прочие доходы- ВСЕГО	28616	576
Из них:		
Аренда		
Доходы, связанные с реализацией ОС	-	211,9
Доходы, связанные со списанием ОС	26	-
Доходы от переуступки права требования долга	28139	
Прочие доходы, принимаемые	451	364,1

Наименование показателя	2017	2016
Прочие доходы –ВСЕГО	28616	576
Из них:		
Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	14	118
Доходы, связанные с реализацией ОС	-	212
Доходы, связанные со списанием ОС	26	
Доходы, связанные с переуступкой права требования	28139	-
Другие доходы	437	246
Наименование показателя	2016	2016
Прочие расходы – ВСЕГО	42066	20817
Из них:		
Налог на имущество	2274	2291
Налог на землю	507	507
Расходы, связанные с продажей ОС		
Расходы, связанные со списанием ОС		
Расходы, связанные с переуступкой права требования	28139	
Расходы на услуги банков	139	115
Прочие операционные расходы	243	336
Расходы 2013-15 годов (проценты по займам, управл. расходы)	10549	17012
Штрафы, пени	215	556

Обстоятельств, при которых возникает разводнение прибыли, приходящейся на одну акцию, в отчетном периоде не возникало.

4.9 Расчеты по налогу на прибыль

Таблица –Сверка суммы текущего налога на прибыль

Налоговая база по налогу на прибыль	=	Бухгалтерская прибыль	+	Постоянные налогооблагаемые разницы	-	Постоянные вычитаемые разницы	+	Налогооблагаемые временные разницы
-------------------------------------	---	-----------------------	---	-------------------------------------	---	-------------------------------	---	------------------------------------

23 870	=	18 265	+	8 967	-	3 796	+	434
Текущий налог на прибыль		Условный расход по налогу на прибыль		Постоянное налоговое обязательство		Постоянный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство
4 774		3 653		1 793		759		87

Таблица – Компоненты статьи «Отложенные налоговые обязательства» 1420 бухгалтерского баланса

Наименование показателя	31.12.17	31.12.16	31.12.15
Отложенный налоговый актив в связи с различием в признании сумм амортизации основных средств	2413	2413	2413
Отложенный налоговый актив по расходам будущих периодов	-	1174	3067
Отложенное налоговое обязательство в связи с различием в признании сумм амортизации основных средств	16983	18946	20839
В том числе:			
Отложенное налоговое обязательство в связи с различием признания в бухгалтерском и налоговом учете сумм амортизации	16983	16983	17071

Примечания:

1. За 2017 год списано на расчеты по налогу на прибыль организации отложенного налогового обязательства на сумму 1963 тыс. руб.
2. Суммы налогового убытка прошлых лет, включенные в уменьшение прибыли для целей налогообложения, образовались в 2013-2015 годах, и составляют 3314.8 тыс. руб. Такие суммы были включены в состав отложенных налоговых активов, которые сформированы в более поздних налоговых периодах, и составляют в отчетном периоде постоянный налоговый актив.
3. Суммы отложенных налоговых обязательств, раскрытые по строке 1420 бухгалтерского баланса, объясняются различиями в признании первоначальной стоимости и сроков полезного использования основных средств.

4.10 Товарно-материальные ценности, находящиеся на ответственном хранении.

Общество осуществляет хранение зерновых и масличных культур в условной оценке на 01 июля отчетного года.

Характеристика товаров, находящихся на хранении

Наименование показателя	31.12.17	31.12.16	31.12.15
Стоимость товаров, находящихся на хранении, в условной оценке, тыс. руб.	300882	76722	20148
В том числе:			
ОЗК АО	18630	18630	-
Краснодарзернопродукт Экспо ООО	-	-	138
Племенной завод Гашунский АО	7734	-	-
Племенной завод Прогресс АО	7506		
Торговый Дом Инвестпром-Опт ООО	240000		
Торговый Дом РИФ ООО	1830		
Торговый дом Астон ООО	12	51408	-
Бунге СНГ ООО	-	36	36

Компания Луис Дрейфус Восток ООО	25170	3372	1086
Степные просторы ООО	-	2712	12990
Хлебороб ООО	-	564	5682
Количество товаров, находящихся на хранении, в условной оценке, т	50147	12788	3358
В том числе:			
ОЗК АО	3105	3105	-
Краснодарзернопродукт-Экспо ООО		-	23
Племенной завод Гашунский АО	1289	-	-
Племенной завод Прогресс АО	1251		
Торговый Дом Инвестпром-Опт ООО	40000		
Торговый Дом РИФ ООО	305		
Торговый дом Астон ООО	2	8568	-
Бунге СНГ ООО	-	6	6
Степные просторы ООО	-	452	2165
Хлебороб ООО	-	94	947
Компания Луис Дрейфус Восток ООО	4195	562	181

4.11 Примечания к отчету о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций	Код	За 2017 год	За 2016 год
Поступления – ВСЕГО		63301	53040
В т. ч. от продажи продукции, товаров и услуг	4111	57351	43418
Арендных платежей	4112	3955	3816
Прочие поступления	4119	1995	5806
Платежи - ВСЕГО	4120	47111	33755
В.т.ч. поставщикам за сырьё, материалы	4121	14719	13152
Оплата труда	4122	16502	12029
% по долгов. обязательствам	4123	10690	591
Налог на прибыль	4124	1314	-
Прочие платежи	4129	3886	7983

5. Информация о связанных сторонах

Состав аффилированных лиц

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя отчество аффилированного лица	Место нахождения юр.лица или место жительства физ. лица	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в УК АО (%)	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций АО (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Алешин Дмитрий Владимирович	-	Является членом совета директоров АО	02.06.17	Доли не имеет	Доли не имеет
2	Баксова Наталья Анатольевна	-	Является членом совета директоров АО	02.06.17	Доли не имеет	Доли не имеет
3	Гречко Надежда Юрьевна	-	Является членом совета директоров АО	02.06.17	Доли не имеет	Доли не имеет
4	Карманов	-	Является	02.06.17	Доли не имеет	Доли не имеет

48

	Роман Сергеевич		членом совета директоров АО			
5	Кушнарв Константин Федорович	-	Является членом совета директоров АО	02.06.17	Доли не имеет	Доли не имеет
6	ООО «Грэйн-Инвест»	347500, РФ, Орловский район, п. Красноармейский, ул. Транспортная, 9 «А»	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций общества	08.06.06	94,27%	100,00%
7	ООО УК «РостЗерноТранс»	344011, Россия, г. Ростов-на-Дону, ул. Тельмана, 21	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО	30.07.15	Доли не имеет	Доли не имеет

Состав связанных сторон раскрыт в Таблице.

Состав связанных сторон

Наименование показателя в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008	Значение показателя
Оказывается значительное влияние вследствие участия в акционерном капитале Общества, имеет возможность участвовать в принятии решений, но не контролирует полностью.	1. ООО «Грэйн-Инвест»
Организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо	2. ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс»
Организация и юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц)	3. ООО «Грэйн-Трейд» 4. ООО «Новожуковский» 5. ООО «Волгодонской элеватор» 6. ОАО «Сальский комбикормовый завод» 7. ООО «Элеватор «Пролетарский» 8. ООО «Азоврыба»

Примечания:

1. ООО «Грэйн-Инвест» является участником Общества с долей участия в уставном (акционерном) капитале 94,27%. Информация об операциях со связанной стороной раскрыта в параграфе 4.6 «Кредиты и займы» Пояснений.

2. ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс» осуществляет функции единоличного исполнительного органа на основании договора управления №б/н от 30 июля 2015 г., заключенного взамен действовавшему ранее. Объем оказанных услуг за 2017 год составляет 5962,0 тыс. рублей. Тариф на услуги по управлению носит договорной характер и зависит от объема фактически оказанных услуг. Информация о прочих операциях со связанной стороной раскрыта в параграфе 4.2 «Финансовые вложения» Пояснений.

3. Функции единоличного исполнительного органа ООО «Грэйн-Трейд» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс».

Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Характеристика операций со связанной стороной ООО «Грэйн-Трейд»

Наименование показателя	Значение
Виды операций	1. Финансирование (займы выданные) 2. Поставка зерна (связанная сторона-покупатель)
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. информация об объемах финансирования содержится в параграфе 4.2 «Финансовые вложения» Пояснений 2. Выручка от продаж товаров (зерно) составляет в продажных ценах без НДС
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1. Информация о краткосрочных обязательствах в виде займов и процентов содержится в параграфе 4.2 «Финансовые вложения» Пояснений 2. расчеты по поставкам зерна на отчетную дату не завершены, имеется дебиторская задолженность 0,5 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	1. информация о сроках погашения обязательств по займам содержится в параграфе 4.2 «Финансовые вложения» Пояснений. 2. оплата поставки товаров и оказания услуг носит текущий характер.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной не образовывались.
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Списание дебиторской задолженности связанной стороны, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не осуществлялась.

4. Функции единоличного исполнительного органа ООО «Новожуковский» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс». Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Таблица – Характеристика операций со связанной стороной ООО «Новожуковский»

Наименование показателя	Значение
Виды операций	1.Финансирование (займы выданные). 2.Поставка ГСМ (связанная сторона-покупатель).
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. Финансирование (займы выданные) – 12500 тыс. руб. 2. % по займам - 8718,5 тыс. руб. 3. Выручка от продажи ткани сит (связанная сторона – Покупатель) – 1,9 тыс.руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1.Финансирование (займы выданные – 2165 тыс.руб. 2.% по займам -197,7 тыс.руб. 3.Дебиторская задолженность -32,9 тыс. руб., просроченная исполнением.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов	Денежные средства.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода.	Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной не образовывались.
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Списание дебиторской задолженности связанной стороны, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не осуществлялась.

5. Функции единоличного исполнительного органа ООО «Волгодонской элеватор» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс». Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Таблица – Характеристика операций со связанной стороной ООО «Волгодонской элеватор»

Наименование показателя	Значение
Виды операций	1. Финансирование (займы полученные). 2. Аренда транспорта (связанная сторона – Арендатор)
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1. Займы – 500,0 тыс. руб. 2. % по займам – 1,2 тыс. руб. 3. Аренда транспорта – 60 тыс. руб.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1. Займы – 0 тыс. руб. 2. % по займам – 0 тыс. руб. 3. Аренда транспорта – 0 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форму расчетов.	Денежные средства.
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной не образовывались.
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Списание дебиторской задолженности связанной стороны, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не осуществлялась.

6. Функции единоличного исполнительного органа АО «Сальский комбикормовый завод» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс». Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Операций со связанной стороной АО «Сальский комбикормовый завод» в 2017 году не было. Задолженности по операциям на конец отчетного года нет.

7. Функции единоличного исполнительного органа ООО «Азоврыба» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс». Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Таблица – Характеристика операций со связанной стороной ООО «Азоврыба»

Наименование показателя	Значение
Виды операций	1. Финансирование (займы полученные)
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1.Займы полученные – 2 224,0 тыс. руб. 2.% по займам – 13,0% годовых.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1.Займы - 0,0 тыс. руб. 2. % по займам – 0,0 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а так же форму расчетов.	Денежными средства
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной не образовывались.
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.	Списание дебиторской задолженности связанной стороны, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не осуществлялась.

8. Функции единоличного исполнительного органа ООО «Элеватор «Пролетарский» переданы ООО «Управляющая компания «РостЗерноТранс». Характеристика операций со связанной стороной приведена в Таблице.

Таблица – Характеристика операций со связанной стороной ООО «Элеватор «Пролетарский»

Наименование показателя	Значение
Виды операций	1. Финансирование (займы выданные)
Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении)	1.Займы выданные – 1 000,0 тыс. руб. 2.% по займам – 12,5% годовых.
Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям	1.Займы - 0,0 тыс. руб. 2. % по займам – 0,3 тыс. руб.
Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а так же форму расчетов.	Денежными средства
Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанной стороной не образовывались.
Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных	Списание дебиторской задолженности связанной стороны, по которой срок исковой давности истек, других долгов,

для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам.

нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не осуществлялась.

Краткосрочные, долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности не имели места. Прочие начисления и выплаты и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу не выплачивались.

6. Взаимоотношения с аффилированными лицами.

Аффилированными лицами является ООО «Грэйн-Инвест», с которым был заключен договор займа № 26/05 от 26 мая 2006 года. Общая сумма займа составляет 16 млн. рублей.

Займ получен для пополнения собственных оборотных средств сроком на 3 года.

К основному договору № 26/05 от 26.05.2006 г. заключены дополнительные соглашения о продлении сроков погашения займа.

Процентная ставка по займу составляет 12 % годовых.

По состоянию на 31.12.2017 года задолженность погашена в полном объеме.

7. Прочая информация.

7.1 Решения о прекращении всей финансово-хозяйственной деятельности, за исключением информации, содержащейся в пункте 6.0, в отчетном периоде и после отчетной даты до даты составления бухгалтерской отчетности, не принимались.

7.2 Факты, приводящие к возникновению условных активов и обязательств, в отчетном периоде и после отчетной даты до даты составления бухгалтерской отчетности, не возникали.

7.4 Благоприятные погодные условия и маркетинговая политика существенно повлияли на объем деятельности Общества в 2017 году. Объемы деловой активности и результаты финансово-хозяйственной Общества зависят от конъюнктуры рынка зерновых и масличных культур.

30 марта 2018 года

Исполнительный директор
ООО «УК «РостЗерноТранс» -
Управляющей организации
АО «Зимхлебопродукт»
(на основании доверенности № 293
От 01 января 2018 г. по договору о передаче функций
Единого исполнительного органа от 30.07.2015 № 07/Н)



М.С. Чубов

Главный бухгалтер

А.Г. Головкин

Заключение
ревизионной комиссии АО «Зимхлебопродукт» по результатам проверки
финансово-хозяйственной деятельности общества
за 2017 г.

п. Зимовники

«23» апреля 2018 г.

Ревизионная комиссия в составе:

председателя комиссии – Лакиной Галины Ивановны,
членов комиссии – Пучковой Е.С., Ходаковой Е.А.,
действующая на основании решения единственного акционера АО «Зимхлебопродукт»
(протокол б/н от 16.06.2016г.) произвела проверку итогов финансово-хозяйственной
деятельности общества используя данные бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность АО «Зимхлебопродукт» подготовлена в
соответствие с федеральным законом «О бухгалтерском учёте» №402-ФЗ от
06.12.2011г.(ред. от 23.05.2016г.), Положением по ведению бухгалтерского учёта и
бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённом приказом Минфина
РФ №34н от 29.07.1998г. (ред. от 24.12.2010г.).

Аудиторская проверка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчётности
проведена ООО аудиторская фирма «Аудит-Вела». Аудиторское заключение имеется.

Обществом в 2017г. получена прибыль до налогообложения от финансово-
хозяйственной деятельности в размере 18265 тыс. руб.

Деятельность предприятия отразилась в следующих показателях «Отчета о
финансовых результатах»:

	<i>в тыс. руб.</i>
Выручка	66 370
Себестоимость продаж	(15 877)
Валовая прибыль:	50 493
Коммерческие расходы	(112)
Управленческие расходы	(17 647)
Прибыль (убыток) от продаж	32 734
Проценты к получению	2 827
Проценты к уплате	(3 846)
Прочие доходы	28 616
Прочие расходы	(42 066)
Прибыль до налогообложения	18 265
Текущий налог на прибыль	(4 774)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-
Изменение отложенных налоговых активов	-
Прочее	789
Чистая прибыль (убыток) отчётного периода	14 280
Совокупный финансовый результат периода	14 280

Имущественный комплекс элеватора №2 и Комбикормовый завод находятся на
консервации. Балансовая стоимость законсервированного имущества составляет 110
675,0 тыс. руб.

Ревизионной комиссией отмечено и подтверждается следующее:

- уменьшение дебиторской задолженности на 371 тыс. руб. – с 22 663 тыс. руб. до 22 292 тыс. руб.;

- увеличение кредиторской задолженности на тыс. руб. – с 2 770 тыс. руб. до 8 531 тыс. руб.;

- уменьшение объема финансовых вложений на 22 161 тыс. руб. – с 112 711 тыс. руб. до 90 550 тыс. руб.;

- уменьшение объема заемных средств на 50 777 тыс. руб. – с 57 309 тыс. руб. до 6 532 тыс.руб.;

- нераспределенная прибыль с начала деятельности по состоянию на 31.12.2017г. составляет 49 469 тыс. руб.;

Дивиденды за 2017г. не начислялись, выплаты не производились.

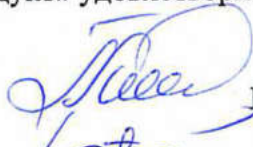
Комиссия пришла к выводу, что представленная бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Зимхлебопродукт» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2017г., результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2017г. включительно, что подтверждается аудиторским заключением ООО аудиторская фирма «Аудит-Вела».

На основании вышеизложенного, ревизионная комиссия предлагает:

1. Утвердить бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах за 2017 г.

2. Признать работу АО «Зимхлебопродукт» удовлетворительной.

Председатель комиссии:



Г.И. Лакина

Члены комиссии:



Пучкова Е.С



Ходакова Е.А.



В данном случае прошито, прогумеровано и скреплено печатью *Г.А. Ганзиков*
Генеральный директор ООО УК «РостЗерноТранс»
Ганзиков С.А.