

Акционерное общество
Биробиджанская промышленно-торговая трикотажная фирма «Виктория»
(АО «Виктория»)

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

Настоящее пояснение является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «Виктория» за 2018 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

Описание компании

Акционерное общество Биробиджанская промышленно-торговая трикотажная фирма «Виктория», сокращенное наименование АО «Виктория», зарегистрировано Администрацией г. Биробиджана 25.01.1993 г. за № 47. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 05.08.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027900507194.

Общество зарегистрировано по адресу: 679000, Российская Федерация, Еврейская автономная область, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62.

В соответствии с общероссийским классификатором видов экономической деятельности предприятию присвоены коды:

- 14.31 – производство вязанных и трикотажных чулочно-носочных изделий;
 - 14.14.1 – производство трикотажного и вязанного нательного белья;
 - 46.42.12 – торговля оптовая нательным бельем;
 - 47.71.6 – торговля розничная чулочно-носочными изделиями;
 - 47.71.2 – торговля розничная нательным бельем;
 - 68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
 - 14.13.2 – производство верхней одежды из текстильных материалов;
 - 14.19.11 – производство трикотажных или вязанных одежды и аксессуаров одежды для детей младшего возраста;
 - 14.19.21 – производство одежды и аксессуаров одежды для детей младшего возраста из текстильных материалов, кроме трикотажных или вязанных;
 - 70.22 – консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Фактически в отчетном периоде АО «Виктория» осуществляло следующие виды деятельности:
- Аренда основных средств;
 - Производство чулочно-носочных и трикотажных изделий;
 - Оптовая торговля

Общество имеет лицензию № 79-01-000240 на осуществление медицинской деятельности (При оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: медицинскому массажу; сестринскому делу. При проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам предрейсовым, послерейсовым), выданную Управлением здравоохранения правительства Еврейской автономной области 28.10.2013 г. бессрочно.

Уставный капитал предприятия на 31.12.2018 составляет 6 746 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2018 г. величина чистых активов составила 72 416 тыс. рублей. За 2018 год величина чистых активов предприятия уменьшилась на 10 708 тыс. рублей или на 12,9%.

Снижение величины активов обусловлено снижением запасов на 6 250 тыс. руб. или на 16,1% (в том числе за счет списания красильного оборудования на 4 811 тыс. руб.), дебиторской задолженности на 5747 тыс. руб. или на 27,7% (в том числе за счет списания 5 588 тыс. руб. безнадежной к взысканию дебиторской задолженности), краткосрочных

финансовых вложений (за исключением денежных эквивалентов) на 3 280 тыс. руб. или на 40,6% и увеличением кредиторской задолженности на 679 тыс. руб. или 39,5%.

Для устранения негативной тенденции в деятельности перед обществом стоят задачи по сокращению затрат путем рационального использования ресурсов (материальных, финансовых, трудовых), получение прибыли путем повышения результативности и совершенствования уровня менеджмента в организации, в том числе в коммерческой деятельности, продажах и продвижении товаров на розничные рынки посредством ресурсов сети Интернет, путем повышения качества и конкурентоспособности предоставляемых услуг, путем совершенствования технологии производства продукции с товарным знаком АО «Виктория», повышения ее качества.

Чистые активы организации на 31.12.2018 г. намного (в 10,7 раза) превышает уставный капитал, данное соотношение удовлетворяет требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Среднесписочная численность работников АО «Виктория» за 2018 г. составила 14 человек. Списочная численность работающих по состоянию на 31.12.2018 г. – 17 человек.

Лицо ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: исполняющая обязанности главного бухгалтера Суржко Светлана Анатольевна на основании договора оказания бухгалтерских услуг от 01.04.2016 г.

В соответствии с решением общего собрания акционеров общества от 24.06.2016 г., полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет управляющая организация ООО «Тори».

Управляющим ООО «Тори» является ИП Сатункин Максим Сергеевич на основании договора о передаче полномочий исполнительного органа ООО «Тори» Управляющему от 27.09.2018 г.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета и инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н и другими действующими нормативными актами в области методологии бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность предприятия сформирована в соответствии с Приказом Минфина России «О формах бухгалтерской отчетности организаций» от 02.07.2010 г. № 66н. Бухгалтерский учет на предприятии в 2018 г. осуществляется с использованием программы 1С. Предприятие 8.2.

Органы управления обществом

В состав совета директоров в 2018 г. входили:

с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г.:

1. Редковская Ольга Вячеславовна
2. Самойленко Елена Николаевна
3. Светашова Екатерина Владимировна
4. Федосеева Елена Анатольевна
5. Шмаин Ефим Григорьевич

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность общества сформирована в соответствии с Учетной политикой общества на 2018 год, утвержденной приказом № 75 от 29.12.2017 г., которая, в

свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н.

В составе основных средств Общества отражены активы, отвечающие следующим условиям:

- ✓ Использование при производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд общества;
- ✓ Использование в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- ✓ Обществом не предполагается последующая перепродажа данных активов;
- ✓ Способность приносить обществу экономические выгоды в будущем;

2.2.1. Оценка

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Затраты на модернизацию и реконструкцию объекта основных средств увеличивают первоначальную стоимость объекта, если в результате модернизации и реконструкции улучшаются первоначально принятые нормативные показатели функционирования (срок полезного использования, мощность, качество применения и т.п.) объекта.

2.2.2. Амортизация

Определение срока полезного использования объектов основных средств, производилось на основе классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по всем группам объектов основных средств, исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости (в случае произведенной переоценки) объекта и норм амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, амортизация начисляется исходя из оставшегося срока службы.

Активы, в отношении которых выполняются вышперечисленные условия настоящей Учетной политики, и стоимостью в пределах не более 40000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списывается на затраты по мере их передачи в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован надлежащий контроль за их движением на забалансовых счетах.

2.2.3. Выбытие

Доходы и расходы от выбытия основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов соответственно.

2.2.4. Затраты по ремонту и обслуживанию. Затраты на проведение ремонта ОС признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

2.2.5. Учет нематериальных активов.

Определяется порядок начисления амортизации по нематериальным активам ежемесячно по нормам исходя из установленного срока их полезного использования - линейным способом. При невозможности определить срок полезного использования норма амортизационных отчислений устанавливается в расчете на 10 лет (с учетом требований п.17 ПБУ14/2000). Погашение стоимости нематериальных активов осуществляется с использованием счета № 05 «Амортизация нематериальных активов».

2.3 Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001г. №44н

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- Используемые в качестве сырья, материалов и т.п. в производстве продукции, предназначенной для продажи, для выполнения работ, оказания услуг.
- Предназначенные для продажи. Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи
- Используемые для управленческих нужд организации

2.3.1. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включающей в себя затраты на приобретение, доставку и доведение до состояния пригодного для использования.

2.3.2. Выбытие (списание).

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средневзвешенной стоимости.

2.4. Порядок отражения затрат (расходов) по обычным видам деятельности

Учет расходов, связанных с приобретением и продажей товаров и оказанием услуг производится с разделением затрат на прямые расходы и косвенные расходы. Косвенные расходы в полной сумме ежемесячно списываются на счет 90 «Себестоимость продаж» и отражаются как управленческие расходы в отчете о прибылях и убытках.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Любые прибыли или убытки, связанные с продажей ценных бумаг, отражены в отчете о прибылях и убытках. В отчетности активы отнесены к долгосрочным, если срок их обращения превышает 12 мес. после отчетной даты.

2.6. Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации-рубли, осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н. Авансы, полученные и уплаченные в процессе расчетов с дебиторами/кредиторами, выраженные в иностранной валюте, не переоцениваются.

2.7. Порядок формирования доходов.

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года №32н.

Доходы организации подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. В бухгалтерском учете доходы от оказания услуг признаются при наличии всех условий признания доходов, указанных в ПБУ 9/99.

2.8 Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Учет расходов организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. №33н.

Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности; прочие расходы.

2.9. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. №34н, а также методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. №49

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса АО «Виктория» по состоянию: на 01.01.2018 г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, остаточной стоимостью 17 362,5 тыс. руб.

на 31.12.2018 г. отражены основные средства, находящиеся в эксплуатации, и незавершенные капитальные вложения, остаточной стоимостью 19 486,8 тыс. руб.

Стоимость основных средств предприятия за отчетный период увеличилась на 2 124,3 тыс. руб. Изменение стоимости произошло: увеличение на 3 894,5 тыс. руб. незавершенные капитальные вложения в реконструкцию конденсато- и паропровода, увеличение на 376,3 тыс. руб. введены в эксплуатацию: сервер, два компрессора с ресивером и два осушителя воздуха для чулочного производства; уменьшение – за счет начисленной амортизацией на 2 146,5 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в стоимости внеоборотных активов предприятия занимают производственные здания и сооружения – 46,1 %.

Коэффициент обновления основных средств в отчетном периоде составил 1,2 %, а коэффициент выбытия 0 %.

Степень износа основных средств на конец отчетного периода составила 79,6 %, в том числе здания и сооружения – 50,7 %; машины, оборудование и транспортные средства 89,5 %. Наиболее изношенными и требующими обновления основными средствами предприятия являются производственно-хозяйственный инвентарь и прочие основные средства. Доля основных средств в валюте баланса составляет 24,76 %.

В отчетном периоде переоценка основных средств предприятием не проводилась.

Ограничения прав собственности на основные средства отсутствуют.

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в пояснении к балансу 2.1.

Информация о незавершенных капитальных вложениях приведена в пояснении 2.2. к балансу.

Затраты на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они осуществлены и включаются в себестоимость услуг.

Капитальные вложения в нематериальные активы в отчетном периоде не осуществлялись.

Затрат на покупку нематериальных активов, не принятых к учету в отчетном периоде не было.

Затрат на выполнение НИОКР в отчетном периоде не было.

Законченных объектов капитального строительства, которые не прошли государственную регистрацию на конец отчетного периода нет.

Существенные ограничения прав собственности на объекты незавершенного строительства не зарегистрированы.

3.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018 г. составила 20 769,1 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 г. составила 15 021,9 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату общество не имеет долгосрочной дебиторской задолженности.

Дебиторская задолженность отражается в отчетности в соответствии с условиями хозяйственных договоров.

Предприятие не получало в отчетном периоде в обеспечение обязательств дебиторов гарантий, поручительств или иного имущества.

Согласно учетной политики предприятия, резерв по сомнительной задолженности создается в порядке, аналогичном порядку, предусмотренному НК РФ.

В отчетном периоде был сформирован резерв по сомнительной задолженности в размере 14 392,7 тысячи рублей. Сумма восстановленного резерва, в связи с погашением задолженности составила 12 210,0 тысяч рублей.

Списание безнадежных долгов за счет резерва в отчетном периоде произведено в размере 3 873,2 тысяч рублей.

Остаток неиспользованного резерва сомнительного долга на конец отчетного периода составил 13 240,4 тысяч рублей.

В отчетном периоде было произведено списание на финансовый результат деятельности предприятия дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой

давности не связанной с реализацией товаров (выполнения работ, оказания услуг) на общую сумму 1 504,6 тысячи рублей, в связи с признанием данной задолженности нереальной к взысканию (безнадежной). Также на результаты финансовой деятельности общества списано 4 083,6 тысячи рублей задолженность Шушариной Л.П. за товар, переданный на реализацию по договору комиссии, в связи с признанием должника банкротом. Списание просроченной кредиторской задолженности в отчетном периоде составило 17,1 тысяч рублей.

Предприятие в отчетном периоде не получило дополнительных обеспечений от дебиторов и не выдавало обеспечений кредиторам.

Информация о движении дебиторской задолженности по видам раскрыты в пояснении к балансу 5.1.

Информация о просроченной дебиторской задолженности по видам раскрыты в пояснении к балансу 5.2.

3.2.1. Структура задолженности

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018 (за минусом резерва по сомнительной задолженности)		Резерв по сомнительным долгам по краткосрочной дебиторской задолженности	
Общая сумма дебиторской задолженности	20 769	Общая сумма резерва	14 931
Покупатели и заказчики	6 140	Сумма резерва по покупателям и заказчикам	14 931
Авансы, выданные поставщикам	2 141		
Прочие дебиторы	12 488	Сумма резерва по прочим дебиторам	
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2018 (за минусом резерва по сомнительной задолженности)		Резерв по сомнительным долгам по краткосрочной дебиторской задолженности	
Общая сумма дебиторской задолженности	15 022	Общая сумма резерва	13 240
Покупатели и заказчики	5 899	Сумма резерва по покупателям и заказчикам	13 240
Авансы, выданные поставщикам	1 117		
Прочие дебиторы	8 006	Сумма резерва по прочим дебиторам	

3.2.2. Прочие дебиторы

тыс. руб.

Виды задолженности	Остаток на 01.01.2018 г.	Остаток на 31.12.2018 г.
Расчеты по налогам и сборам	2	164,8

Расчеты по социальному страхованию	2	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	-	-
Прочие дебиторы	12 484	7 841,2

3.2.3. Перечень организаций дебиторов, имеющих по состоянию на 31.12.2018 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже

Наименование организации - покупателя	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Стептори»	2 400,9
ООО «Тори»	2 212,0
ООО «Невада-Восток»	936,4
Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
ООО «Экогрин»	761,9
ООО «Система»	143,4
ООО «БИРЗЕМПРОЕКТ»	85,0

3.2.4. В составе дебиторской задолженности имеется просроченная дебиторская задолженность.

По расчетам с покупателями и заказчиками – 16 389,0 тыс. руб. Из которой сомнительная (проблемная) задолженность – 1 871,8 тыс. руб., в том числе по

ООО «Формат»	1 184,5 тыс. руб.
ИП Тетерин А.И.	205,9 тыс. руб.
ИП Зенкова С.А.	154,6 тыс. руб.
ООО «СТАНДАРТ»	127,8 тыс. руб.
ООО «СВИТА»	113,4 тыс. руб.
Общественная организация Тхэквандо ассоциация	85,6 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) – 80 тыс. руб. Из которой сомнительная (проблемная) задолженность – 80 тыс. руб., в том числе по

ООО "Авант-Аудит"	80,0 тыс. руб.
-------------------	----------------

Прочая – 7 541 тыс. руб. Из которой сомнительная (проблемная) задолженность – 262,5 тыс. руб., в том числе по

ООО "Авант-Аудит»	3,2 тыс. руб.
ООО "Формат"	238,7 тыс. руб.
Общественная организация Тхэквандо ассоциация	3,6 тыс. руб.
ИП Тетерин А.И.	17 тыс. руб.

3.3. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 в бухгалтерском балансе, имеют следующую структуру:

№ п/п	Наименование	на 01.01.2018 г.	на 31.12.2018 г.
1.	Денежные средства на счетах в банках	1 482	816
2.	Касса	25	36
	Итого денежных средств	1 507	852

3.4. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2018 г. уставный капитал общества составляет 6 746,3 тыс. руб., который состоит из 67 463 именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

В течение 2018 года размер уставного фонда не изменялся.

Акционерами общества по состоянию на 31 декабря 2018 года являются:

Наименование акционера	Количество акций (шт.)	% вклада в УК
Еврейская автономная область в лице комитета по управлению государственным имуществом ЕАО	16 871	25,01 %
ООО «Вика»	20 120	29,82 %
ООО «Виктория плюс»	14 363	21,29 %
ОАО «Электротехническая компания «Биробиджанский завод силовых трансформаторов»	133	0,2 %
Физические лица	15 976	23,68 %
ИТОГО	67 463	100 %

3.5. Кредиторская задолженность

Информация по движению и видам кредиторской задолженности общества за 2018 год раскрыта в пояснении к балансу 5.3.

3.5.1. Структура кредиторской задолженности общества:

Наименование статьи	Сумма задолженности на 01.01.2018 г., тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2018 г., тыс. руб.
Кредиторская задолженность (стр. 1520)	1 718	2 397
Задолженность перед персоналом	178	174
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	704	1 097
Авансы полученные	330	266
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	88	108
Задолженность по налогам и сборам	405	664
Прочие кредиторы	14	88

3.5.2 Перечень организаций кредиторов, имеющих по состоянию на 31.12.2018 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже

Наименование поставщика	Сумма задолженности, тыс. руб.
АО «ДГК»	586,6
ООО «Тори»	180,0
ООО «Ультратекс»	133,3

3.6. Оценочные обязательства

На 31.12.2018 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 47,6 тыс. руб., количество неоплаченных дней отпуска — 36, срок исполнения — 2019 год. Данные о движении резервов раскрыты в пояснении к балансу 7.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 13 240,4 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности АО «Виктория».

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы

В целях определения доходов и расходов от обычных видов деятельности и прочих доходов и расходов предприятие применяет метод начисления.

Общая выручка от продаж за отчетный период составила 33 169 тыс. рублей, что на 18,2 % меньше уровня предыдущего отчетного периода.

Затраты на производство учитываются прямым методом в отношении материальных затрат, амортизации и затрат на оплату труда. Остальные косвенные затраты распределяются на себестоимость выпущенной продукции по видам на основе нормативного метода.

Затраты по способу включения в себестоимость реализованной продукции, работ, услуг подразделяются на прямые и косвенные. Также учет затрат ведется по элементам: расходы на оплату труда, материальные расходы, амортизация, прочие расходы.

Общехозяйственные (постоянные) расходы в отчетном периоде не включались в расчет себестоимости изделий, а как расходы данного периода списывались с полученной прибыли в течение того периода, в котором они были произведены.

Чрезвычайных доходов и расходов в отчетном периоде не было.

В течение 2018 года были произведены следующие доходы и расходы:

Наименование прочих доходов	Сумма, тыс. руб.	Наименование прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	5 881,3	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	5 633,1
Восстановление резерва по сомнительным долгам	12 210,0	Создание резерва по сомнительной задолженности	14 392,7
Неустойки за нарушение сроков	509,7	Недостача по итогам инвентаризации	35,2

оплаты по договору			
Излишек по итогам инвентаризации	265,1	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	20,4
Поступления от выбытия основных средств	122,7	Материальная, благотворительная и спонсорская помощь	196,3
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	18,7	Амортизация ОС	69,1
Доходы от списания кредиторской задолженности	19,6	Расходы от списания безнадежной дебиторской задолженности	5 588,3
Страховое возмещение	39,9	Расходы на председателя совета директоров	273,9
Компенсация затрат по доставке груза	10,3	Расходы от списания непригодного к использованию оборудования и ТМЦ	4 901,9
Прочие доходы	163,3	Прочие расходы	259,9

У Общества нет обособленных подразделений, имущество которых выделено на отдельный баланс.

5. Налоговые обязательства

В целях исчисления налогов предприятие применяет метод начисления.

Авансовых платежи по налогу на прибыль исчисляются ежемесячно исходя из фактической прибыли, в порядке предусмотренном НК РФ.

Предприятие не имеет недвижимого имущества в других субъектах федерации, в связи, с чем налог на имущество в полном объеме исчисляется и уплачивается в бюджет ЕАО.

Сумма отложенных налоговых активов на конец отчетного периода составила 5 312,3 тысячи рублей, из которых 2 028,6 тысяч рублей отложенный налоговый актив по убытку текущего налогового периода.

Отложенные налоговые обязательства на конец периода составили 3 858,3 тысяч рублей, из которых 2 640,4 тыс. руб. обязательства по оценке основных средств и 1 126,1 тыс. рублей обязательства по оценке готовой продукции. Указанные обязательства образовались за счет применения в налоговом учете амортизационной премии в отношении вновь приобретенных основных средств, разницы при начислении амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета, а также за счет разных способов оценки прямых затрат в бухгалтерском и налоговом учете.

Финансовый результат за 2018 год до налогообложения по правилам бухгалтерского учета сложился в сумме 13 086 тыс. рублей убытка. Налоговая база по

налогу на прибыль составила отрицательную разницу 10 143 тыс. рублей. Разница составила 2 943 тыс. рублей.

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом образовалась за счет:

- полученных дивидендов от участия в уставном капитале обществ в сумме 774,8 тыс. рублей, доходы по которым исключаются из налогооблагаемой прибыли;
- на 1 521,7 тысяч рублей сумма резерва по сомнительной задолженности не применяемая в целях налогообложения по налогу на прибыль, в связи с ограничением суммы созданного резерва 10% от суммы выручки;
- на 91,9 тысяч рублей за счет временных разниц по отложенным налоговым обязательствам (амортизация и прямые расходы);
- 554,6 тысяч рублей на сумму расходов, не применяемых в целях налогообложения по налогу на прибыль.

6. Аффилированные лица

Состав аффилированных лиц на 31.12.2018 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Федосеева Елена Анатольевна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	07.09.2017	--	--
2	Светашова Екатерина Владимировна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	07.09.2017	--	--
3	Самойленко Елена Николаевна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	07.09.2017	--	--
4	Редковская Ольга Вячеславовна	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	07.09.2017	--	--
5	Шмаин Ефим Григорьевич	ЕАО, г.Биробиджан	Член совета директоров эмитента	07.09.2017	--	--
6	Общество с ограниченной ответственностью «Вика»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	02.07.2003	29,82	29,82
7	Общество с ограниченной ответственностью «Виктория плюс»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	02.12.2008	21,29	21,29

8	Общество с ограниченной ответственностью «Тори»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62, офис 32	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	12.12.2014	-	-
9	Общество с ограниченной ответственностью «Стептори»	Россия, ЕАО, г. Биробиджан, ул. Пионерская, 62, офис 8	Эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющих уставный капитал данного юридического лица	12.12.2014	-	-

Операции с аффилированными лицами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированным лицом. Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год
АО «Виктория»

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида		Условия расчетов по операциям, а также форма расчетов	сроки	форма расчетов	Величина образований резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных для взыскания		
			в тыс.руб.	% к итогу					Всего, тыс.руб.	в т.ч. За счет резерва по сомнительным долгам	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
ООО "Виктория-плюс"	Зависимое общество	Поставка продукции	616,4	1,86%*	Оплата с отсрочкой платежа	Не позднее 30 дней со дня получения товара	Денежные средства, а также любые не запрещенные законом способы, включая погашение встречных требований зачетом	0	0	0	
		Аренда нежилого помещения	674,4	1,03%*	ежемесячно	Не позднее 25 числа предшествующего месяца		0	0	0	
ООО "Тори"	Зависимое общество	Аренда транспортного средства	101,7	0,31%*	ежемесячно	Не позднее 5 числа расчетного месяца		0	0	0	
		Аренда рекламного места	29,3	0,09%*	едино разово	Не позднее 31.05.2018					
		Аренда нежилого помещения	1 075,8	3,24%*	ежемесячно	Не позднее 20 числа после отчетного месяца			0	0	0
		Аренда оборудования	262,3	0,8%*	ежемесячно	острочка платежа 90 дней		0	0	0	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год
АО «Виктория»

Поставка материалов	3 467,4	18,0%***	ежемесячно	не позднее 3х месяцев после получения материалов	89,5	0	0
Аренда транспортного средства	41,4	0,12%*	ежемесячно	-			
Предоставление права использования товарного знака и коммерческого обозначения	902,8	2,72%*	ежемесячно	до 15 числа следующего за отчетным месяцем	47,6	0	0
За пользование местами хранения	94,4	0,28%*	ежемесячно	в течение 3-х дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0
Услуги агента	472,3	1,33%**	ежемесячно	до 15 числа следующего за отчетным месяцем	0	0	0
Выполнение работ	1 199,5	3,4%**	ежемесячно	в виде предоплаты до 1-го числа отчетного месяца	0	0	0
Услуги за хранение и отпуск товаров Поклаждателя	554,7	1,6%**	ежемесячно	в течение 3-х дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0
Услуги исполнительного органа	960,0	2,7%**	ежемесячно	не позднее 5 рабочих дней с момента подписания акта приема-передачи	0	0	0

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год
АО «Виктория»

Зависимое общество ООО "Стептори"	Услуги по ведению бухгалтерского учета	1200,0	3,4%**	ежемесячно	не позднее 3х рабочих дней после выставления счета	0	0	0
	Услуги кадрового делопроизводства	77,0	0,2%**	ежемесячно	в течение 5 рабочих дней после окончания месяца обслуживания	0	0	0
	Транспортные услуги	132,5	0,37%**	ежемесячно	в течение 5 рабочих дней после подписания акта-приема передачи	0	0	0
	Услуги общего делопроизводства	123,2	0,35%**	ежемесячно	В течение 5 дней с момента приема услуг	0	0	0
	Юридические услуги	280,0	0,79%*	ежемесячно	В течение 5 дней с момента приема услуг	0	0	0
	Аренда оборудования	212,0	0,64%*	ежемесячно	острочка платежа 90 дней	1 965,3	0	0
	Аренда жилых помещений	132,1	0,4%*	ежемесячно	Не позднее 20 числа после отчетного месяца	30,8	0	0
	Выполнение работ	3 722,7	10,5%**	ежемесячно	в виде предоплаты до 1-го числа отчетного месяца	0	0	0
	Аренда нежилого помещения	1 223,0	3,69%*	ежемесячно	Не позднее 20 числа после отчетного месяца	4 311,5	0	0

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год
АО «Виктория»

	Поставка материалов	2 257,4	11,7%***	ежемесячно	не позднее 3х месяцев после получения материалов	3 507,1	0	0
	Предоставление права использования товарного знака и коммерческого обозначения	305,1	0,92%*	ежемесячно	до 15 числа следующего за отчетным месяцем	1 111,5	0	0
ООО «Вика»	Предоставление займа	-	-	-	-	0,5	0	0
	Предоставление займа	-	-	-	-	0	21,3	0
	Предоставление займа	-	-	-	-	0	21,3	0
ЗАО «Успех»	Услуги по общему и кадровому делопроизводству					0	70,8	70,8
	Выполнение работ	-	-	-	-	0	1 459,8	0

* - К выручке от реализации АО «Виктория» (форма 2) – 33 169,0 тыс. руб.

** - К затратам от реализации продукции АО «Виктория» (форма 2) – 35 484,0 тыс. руб.

*** - К величине прочих доходов АО «Виктория» (форма 2) – 19 241,0 тыс. руб.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между АО «Виктория» и аффилированными лицами в 2018 году не было.

Инвестиций и финансовых вложений (инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества) не осуществлялось.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

В 2018 году выплачивалось вознаграждение председателю Совета директоров общая сумма затрат составила 273,9 тыс. рублей.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность АО «Виктория», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

8. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

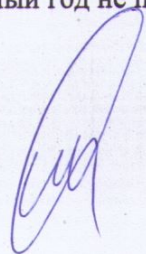
9. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2018 году не совершались.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Управляющий ИП ООО «Тори» -
управляющей организации АО «Виктория»



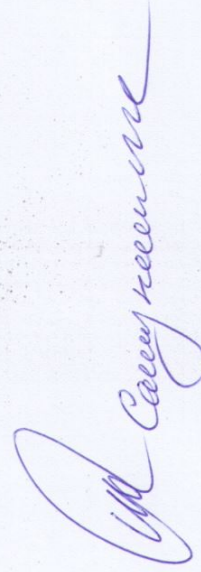
М.С. Сатункин

«27» февраля 2019 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			персона- льная стоимость		накоплен- ная аморти- зация		Поступило	Выбыло объектов		Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	накоплен- ная аморти- зация
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		Первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация	начислено амортизации				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	77 753	(60 391)	185	(1 548)	1 548	(2 147)	-	-	76 582	(60 990)		
	5210	за 2017 г.	72 547	(58 847)	5 220	(160)	160	(1 704)	-	-	77 753	(60 391)		
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2018 г.	51 812	(44 888)	-	(1 548)	1 548	(1 666)	-	-	50 455	(45 006)		
	5211	за 2017 г.	46 605	(43 794)	5 220	(160)	160	(1 254)	-	-	51 812	(44 888)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018 г.	4 523	(4 488)	-	-	-	(36)	-	-	4 523	(4 523)		
	5212	за 2017 г.	4 523	(4 427)	-	-	-	(61)	-	-	4 523	(4 488)		
Земельные участки	5203	за 2018 г.	189	-	-	-	-	-	-	-	189	-		
	5213	за 2017 г.	189	-	-	-	-	-	-	-	189	-		
Сооружения	5204	за 2018 г.	477	(287)	-	-	-	(53)	-	-	477	(340)		
	5214	за 2017 г.	477	(235)	-	-	-	(53)	-	-	477	(287)		
Здания	5205	за 2018 г.	18 220	(8 931)	-	-	-	(307)	-	-	18 220	(9 238)		
	5215	за 2017 г.	18 220	(8 624)	-	-	-	(307)	-	-	18 220	(8 931)		
Другие виды основных средств	5206	за 2018 г.	1 215	(479)	-	-	-	(29)	-	-	1 215	(508)		
	5216	за 2017 г.	1 215	(450)	-	-	-	(29)	-	-	1 215	(479)		
Транспортные средства	5207	за 2018 г.	1 317	(1 317)	-	-	-	-	-	-	1 317	(1 317)		
	5217	за 2017 г.	1 317	(1 317)	-	-	-	-	-	-	1 317	(1 317)		
Офисное оборудование	5208	за 2018 г.	-	-	185	-	-	(57)	-	-	185	(57)		
	5218	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5221	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

27.02.2019



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 2018 г.	-	4 079	-	(185)	3 894
	5250	за 2017 г.	-	5 220	-	(5 220)	-
в том числе:	5241	за 2018 г.	-	3 894	-	-	3 894
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Сервер 2018 год	5242	за 2018 г.	-	185	-	185	-
	5252	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Чулочно-носочные автоматы	5253	за 2017 г.	-	4 890	-	4 890	-
	5244	за 2018 г.	-	-	-	-	-
Парогенератор	5254	за 2017 г.	-	330	-	330	-

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

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

Самушкин И.С.

27.02.2019

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 159	9 159	9 159
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 _____
(подпись)

Сатункин Максим
Сергеевич
(расшифровка подписи)

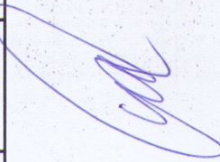
21 февраля 2019 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	29	-	-	19	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2017 г.	29	-	-	-	-	-	-	-	29	-
в том числе:												
	5302	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	8 080	-	26 180	29 460	-	583	-	-	4 800	-
	5315	за 2017 г.	16 300	-	35 280	43 500	-	1 523	-	-	8 080	-
в том числе:												
Предоставленные займы	5306	за 2018 г.	3 380	-	2 000	4 480	-	465	-	-	900	-
	5316	за 2017 г.	7 500	-	1 980	6 100	-	1 070	-	-	3 380	-
Банковский депозит	5307	за 2018 г.	4 700	-	24 180	24 980	-	118	-	-	3 900	-
	5317	за 2017 г.	8 600	-	33 300	37 400	-	453	-	-	4 700	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	8 109	-	26 180	29 479	-	583	-	-	4 810	-
	5310	за 2017 г.	16 329	-	35 280	43 500	-	1 523	-	-	8 109	-

21.02.2019

Самушкин М.С.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Сатункин Максим Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)
21 февраля 2019 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 2018 г.	38 716	-	52 429	(58 680)	-	-	X	32 466	-
	5420	за 2017 г.	35 580	-	75 012	(71 875)	-	-	X	38 716	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	14 329	-	16 631	(15 299)	-	-	-	439	15 660
	5421	за 2017 г.	8 794	-	20 235	(14 700)	-	-	-	745	14 329
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	14 222	-	15 885	(16 941)	-	-	-	2 250	13 166
	5422	за 2017 г.	19 184	-	19 370	(24 331)	-	-	-	709	14 222
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	7 560	-	40	(4 845)	-	-	-	4	2 755
	5423	за 2017 г.	7 593	-	5 131	(5 165)	-	-	-	-	7 560
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	678	-	30	(695)	-	-	-	-	12
	5424	за 2017 г.	9	-	750	(81)	-	-	-	-	678
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	1 928	-	17 814	(18 870)	-	-	-	-	872
	5425	за 2017 г.	-	-	26 654	(24 726)	-	-	-	-	1 928
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	2 030	(2 030)	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	2 872	(2 872)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

21.02.2019

Самушкин М.С.



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5505	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	35 698	(14 931)	6 624	510	(14 594)	(16 083)	(17 967)	(16 426)	(16 083)	1	3	2	28 262	(13 240)	(14 931)	(14 931)
	5530	за 2017 г.	46 976	(14 918)	5 421	1 263	(17 967)	(16 426)	(17 967)	(16 426)	(16 426)	3	2	2	35 698	(14 931)	(14 931)	(14 931)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	21 071	(14 931)	5 923	-	(7 854)	(16 083)	(7 854)	(16 083)	-	-	-	-	19 140	(13 240)	(14 931)	(14 931)
	5531	за 2017 г.	20 120	(14 918)	5 141	-	(4 190)	(16 426)	(4 190)	(16 426)	-	-	-	-	21 071	(14 931)	(14 931)	(14 931)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	2 141	-	540	-	(1 564)	-	(1 564)	-	-	-	-	-	1 117	-	-	-
	5532	за 2017 г.	8 752	-	599	-	(7 210)	-	(7 210)	-	-	-	-	-	2 141	-	-	-
Прочая	5513	за 2018 г.	12 487	(4 650)	183	510	(5 176)	(5 481)	(5 176)	(5 481)	1	3	2	8 005	(5 861)	(4 650)	(4 650)	
	5533	за 2017 г.	18 104	(2 620)	(319)	1 263	(6 567)	(8 861)	(6 567)	(8 861)	-	-	-	12 487	(4 650)	(4 650)	(4 650)	
Итого	5514	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2018 г.	35 698	(14 931)	6 624	510	(14 594)	(16 083)	(14 594)	(16 083)	X	X	X	X	28 262	(13 240)	(14 931)	(14 931)
	5520	за 2017 г.	46 976	(14 918)	5 421	1 263	(17 967)	(16 426)	(17 967)	(16 426)	X	X	X	X	35 698	(14 931)	(14 931)	(14 931)

Самушкин М.С.



21.08.2019

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	24 010	10 765	28 087	13 156	40 763	25 835
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	16 389	3 148	15 082	151	14 918	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	80	80	1 542	1 542	8 115	8 115
прочая	5543	7 541	7 537	11 463	11 463	17 720	17 720
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2018 г.	1 718	1 118	-	(420)	(20)	1	1	2 397	
	5580	за 2017 г.	1 771	891	1	(909)	(41)	3	2	1 718	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2018 г.	704	544	-	(77)	-	-	-	1 170	
	5581	за 2017 г.	311	548	-	(134)	(21)	-	-	704	
авансы полученные	5562	за 2018 г.	331	192	-	(248)	(8)	-	-	266	
	5582	за 2017 г.	99	292	-	(46)	(14)	-	-	331	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2018 г.	492	283	-	(1)	(3)	-	1	773	
	5583	за 2017 г.	1 119	891	1	(633)	-	-	3	492	
кредиты	5564	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2018 г.	192	99	-	(94)	(9)	-	-	188	
	5586	за 2017 г.	242	52	-	(96)	(6)	-	-	192	
	5567	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2018 г.	1 718	1 118	-	(420)	(20)	1	1	2 397	
	5570	за 2017 г.	1 771	891	1	(909)	(41)	3	2	1 718	

Самушкин А.С.

д.т.о.д. 2019

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	1	10	49
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1	1	34
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	-	9	15

Сатункин Максим
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

21 февраля 2019 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	8 527	13 200
Расходы на оплату труда	5620	4 327	4 300
Отчисления на социальные нужды	5630	1 292	1 259
Амортизация	5640	2 077	1 635
Прочие затраты	5650	16 016	22 158
Итого по элементам	5660	32 239	42 552
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	7 582	2 399
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	39 821	44 951

Руководитель

(подпись)

Сатункин Максим
Сергеевич

(расшифровка подписи)

21 февраля 2019 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	46	48	(46)	-	48
в том числе:						
Отпуска за счет резерва 2018г.	5701	-	48	-	-	48
Отпуска за счет резерва 2017г.	5702	46	-	(46)	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 21 февраля 2019 г.

Сатункин Максим Сергеевич
 (расшифровка подписи)