

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2018 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАРО-ФОМИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ"	по ОКПО	01444489
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5030004410
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	52.10.1
Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12267 16
Непубличные акционерные общества/Частная собственность		
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)		
143302, Московская обл, Наро-Фоминск г, Московская ул, д.15		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	66 202	68 782	73 187
	в том числе:				
	Основные средства в организации		63 687	66 568	70 954
	Оборудование к установке		19	19	19
	Строительство объектов основных средств		2 496	2 195	2 214
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	210	210	210
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	66 412	68 992	73 397
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 584	7 549	6 700
	в том числе:				
	Материалы		8 584	7 538	6 436
	Товары		-	12	264
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам		4	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	67 274	66 421	63 290
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		21 057	20 710	15 193
	Расчеты с покупателями и заказчиками		31 022	29 486	28 451
	Расчеты по налогам и сборам		3 294	3 476	4 946
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	12	78
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		228	163	849
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		11 673	12 574	13 773
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	33 755	67 655	76 555
	в том числе:				
	Предоставленные займы		33 755	49 655	53 555
	Депозитные счета		-	18 000	23 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 738	5 055	4 055

	в том числе:				
	Касса организации		74	12	47
	Расчетные счета		41 663	5 043	4 008
	Прочие оборотные активы	1260	6 040	6 527	752
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов		6 040	6 527	752
	Итого по разделу II	1200	157 394	153 207	151 352
	БАЛАНС	1600	223 805	222 199	224 749

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 18 г. ³	На 31 декабря 20 17 г. ⁴	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ 6				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	14	14	14
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	16 089	16 089	16 089
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	11	11	11
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		11	11	11
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	198 886	195 962	189 266
	Итого по разделу III	1300	215 001	212 077	205 381
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	589	481	421
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	589	481	421
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	8 216	9 641	18 948
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 939	5 033	4 824
	Расчеты с покупателями и заказчиками		28	38	93
	Расчеты по налогам и сборам		2 152	1 550	4 832
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 073	881	849
	Расчеты с персоналом по оплате труда		1 043	1 121	1 097
	Расчеты с подотчетными лицами		3	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		71	71	126
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		908	947	7 127
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 216	9 641	18 948
	БАЛАНС	1700	223 805	222 199	224 749

Руководитель _____ Савинский Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2019 г.

Примечания

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

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

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

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

Отчет о финансовых результатах

за 2018 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710002	
Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАРО-ФОМИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ"	по ОКПО	01444489	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5030004410	
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	52.10.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 <u>18</u> г. ³	За 20 <u>17</u> г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	147 584	150 658
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		147 584	150 658
	Себестоимость продаж	2120	(146 086)	(145 941)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		(146 086)	(145 941)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 498	4 717
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		1 498	4 717
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 498	4 717
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		1 498	4 717
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	5 992	6 989
	в том числе:			
	Проценты к получению		5 992	6 989
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	355	381
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств		237	54
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		88	36
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности		-	93
	Прочие внереализационные доходы		29	178
	Прочие расходы	2350	(4 185)	(3 531)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств		(146)	(108)
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества		(66)	(24)
	Расходы на услуги банков		(422)	(534)
	Прочие операционные расходы		(885)	(965)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности		(786)	(424)
	Прочие внереализационные расходы		(1 298)	(733)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 660	8 556
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения		3 660	8 556
	Текущий налог на прибыль	2410	(628)	(1 799)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3)	(149)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(107)	(60)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-

Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	2 925	6 697

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 18 г. ³	За 20 17 г. ⁴
	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 ⁶	2500	2 925	6 697
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Савинский Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2019 г.

Примечания

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

Отчет об изменениях капитала

за 2018 г.

Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАРО-ФОМИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов

Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные

акционерные общества/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

	Коды	
Форма по ОКУД	0710003	
Дата (число, месяц, год)		
	01444489	
по ОКПО		
ИНН	5030004410	
по ОКВЭД	52.10.1	
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
по ОКЕИ	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 <u>16</u> г. ¹	3100	14	(-)	16 089	11	189 266	205 380
<u>За 2017 г.</u> ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	6 696	6 696
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	6 696	6 696
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	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	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. ²	3200	14	(-)	16 089	11	195 962	212 076
За 2018 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 924	2 924
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 924	2 924
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г. ³	3300	14	(-)	16 089	11	198 886	215 000

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 16 г. ¹	Изменения капитала за 20 17 г. ²		На 31 декабря 20 17 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	205 381	6 696	-	212 077
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	189 266	6 696	-	195 962
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	189 266	6 696	-	195 962
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	189 266	6 696	-	195 962
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>17</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>16</u> г. ¹
Чистые активы	3600	-	-	-

Руководитель _____ Савинский Н.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2019 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств

за 2018 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
			0710004	
Организация АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАРО-ФОМИНСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ"		по ОКПО	01444489	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5030004410	
Вид экономической деятельности	Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов	по ОКВЭД	52.10.1	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества/Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	175 982	179 770
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	173 907	179 741
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 075	29
Платежи - всего	4120	(178 545)	(182 474)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(94 597)	(98 450)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 575)	(39 536)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(487)	(-)
прочие налоги		(35 951)	(37 581)
прочие платежи	4129	(1 935)	(6 907)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(2 563)	(2 704)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	42 755	48 029
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	37 355	40 706
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 400	7 323
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 510)	(44 325)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	(3 510)	(44 325)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	39 245	3 704
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 <u>18</u> г. ¹	За 20 <u>17</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	36 682	1 000
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 055	4 055
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	41 737	5 055
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Савинский Н.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 2019 г.

Примечания

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

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2018 год

АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» (ИНН/КПП 5030004410/503001001) ОГРН 1025003756359 свидетельство о внесении записи ЕГРЮЛ выдано 11.02.1992г. (серия 50 № 001278926).

Основным видом деятельности является: «Услуги по хранению и складированию грузов», «Услуги по отоплению жилищно-коммунального хозяйства» и прочие услуги.

В соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ от 30.12.2008г. «Об аудиторской деятельности» организация подлежит обязательному аудиту.

Изменений в уставном капитале за 2018г. АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» не произошло. Среднесписочная численность за 2018г. составила 149 человек.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и налогообложения на 2018г. соблюдалась в течение года.

Выручка общества по основным видам деятельности за 2018 год составила 147 584 тыс.руб. и по отношению к 2017г. уменьшилась на 2,04 % . Внереализационные доходы за 2018г. составили 6 346 тыс.руб.

Анализ показателей доходов АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» за текущий и предыдущий годы

Выручка от реализации	2018г.		2017г.		% по отношению к 2017г.
	сумма, тыс.руб	удельный вес,%	сумма, тыс.руб	удельный вес,%	
Услуги по хранению и складированию	105965	71,80	108645	72,11	97,53
Аренда и эксплуатация	37558	25,45	36807	24,43	102,04
Агентские услуги	1442	0,98	1399	0,93	103,07
Прочие услуги	2619	1,77	3807	2,53	68,79
Итого выручка	147 584	100,00	150 658	100,00	97,96
Внереализационные доходы	6 346	100	7 380	100	85,99

Расходы общества по обычным видам деятельности составили 146 084 тыс. руб. и по отношению к 2017г. увеличились на 0,10% .Прочие расходы составили 4 185 тыс. руб., в том числе:

- услуги банка – 422 тыс. руб.;
- налог на имущество - 885 тыс. руб.;

- другие- 2 878 тыс. руб.

Начислено амортизации по данным бухгалтерского учета – 10 438 тыс. руб. Для целей налогообложения- 10 974 тыс. руб.

Вложения во внеоборотные активы за 2018г. составили 8 326 тыс.руб.

Прибыль по данным бухгалтерского учета за 2018 год составила 3 659 тыс. руб.,

Налогооблагаемая прибыль по итогам 2018 года составила 3 139 тыс. руб. Сумма налога на прибыль за 2018 год составила 628 тыс. руб.

Расчет налога на прибыль по итогам 2018 года осуществлялся в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Исходя из этого, начислены:

- условный расход по налогу на прибыль 732 тыс. руб.;
- ПНО на общую сумму 3 тыс. руб.;
- ОНА на общую сумму 107 тыс. руб.;

Затраты по ремонту основных средств в 2018г. производились путем включения фактических затрат по ремонту основных производственных фондов в себестоимость продукции по мере производства ремонта.

Предприятие в соответствии с учетной политикой определяет выручку от реализации продукции (работ, услуг) на момент ее отгрузки (выполнения оказанных услуг) согласно заключенных договоров.

Оценка материалов производится по фактической себестоимости, кроме материалов относящихся к ГСМ, списание которых производится по средней себестоимости. Стоимость находящихся в эксплуатации материалов погашается при выбытии согласно акта на списание.

Учет затрат на предприятии ведется по фактическим затратам по начислению. Представительские расходы за год составили 682,66 тыс.руб. при нормативе 2 107 тыс.руб. Фонд оплаты труда за 2018 год составил 52 663 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2019г. дебиторская задолженность составила 67 274 тыс.руб., в тч • за работы, услуги – 21 022 тыс.руб., авансы перечисленные – 21 057 тыс.руб., расчеты по налогам ,сборам и взносам- 3 294 тыс.руб., прочая задолженность- 11 901 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составила 8 216 тыс. руб. в т.ч.: поставщики и подрядчики 2 939 тыс. руб., авансы полученные 28 тыс. руб., расчеты по налогам и сборам – 2 152 тыс.руб., прочая задолженность -3 097 тыс.руб.

АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» занимался финансовыми вложениями в форме предоставления займов юридическим лицам. В 2018г. было выдано займов (в дополнение к выданным ранее) на общую сумму 3 000 тыс. руб., из которых 18 900 тыс. руб. были возвращены в течение года. Сумма процентов по выданным займам в 2018г. составила 4 895 тыс. руб.

В 2018г. резервный фонд не формировался.

Резервы предстоящих расходов и платежей, оценочные резервы в 2018 году не формировались.

Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год была проведена фирмой ООО «Аудикон».

Главный бухгалтер



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		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2018 г.	209515	142946	7702	(718)	(561)	10427	-	-	216499	152812
	5210	3а 2017 г.	202987	133554	6255	(1143)	(1143)	10535	-	-	209515	142946
в том числе:												
Здания	5201	3а 2018 г.	54735	33928	-	-	-	1761	-	-	54735	35689
	5211	3а 2017 г.	54735	31893	-	-	-	2035	-	-	54735	33928
Земельные участки	5202	3а 2018 г.	4936	-	-	-	-	-	-	-	4936	-
	5212	3а 2017 г.	4557	-	380	-	-	-	-	-	4936	-
Инструмент	5203	3а 2018 г.	44	44	-	-	-	-	-	-	44	44
	5213	3а 2017 г.	44	44	-	-	-	-	-	-	44	44
Машины и оборудование	5204	3а 2018 г.	68144	50626	4599	(340)	(183)	4188	-	-	72403	54631
	5214	3а 2017 г.	66686	47514	2170	(713)	(713)	3825	-	-	68144	50626
Производственный инвентарь	5205	3а 2018 г.	2678	2102	429	(1)	(1)	206	-	-	3106	2306
	5215	3а 2017 г.	2126	1988	552	-	-	113	-	-	2678	2102
Прочие основные фонды	5206	3а 2018 г.	6514	6394	-	-	-	-	-	-	6514	6394
	5216	3а 2017 г.	6514	5906	-	-	-	489	-	-	6514	6394
Сооружения	5207	3а 2018 г.	36115	24425	-	-	-	1250	-	-	36115	25676
	5217	3а 2017 г.	35690	22891	424	-	-	1534	-	-	36115	24425
Транспортные средства	5208	3а 2018 г.	35971	25325	2674	(377)	(377)	3022	-	-	38268	27970
	5218	3а 2017 г.	32257	23216	2729	(430)	(430)	2539	-	-	35971	25325
ОС на консервации	5209	3а 2018 г.	378	102	-	-	-	-	-	-	378	102
	5219	3а 2017 г.	378	102	-	-	-	-	-	-	378	102
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2017 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	3а 2018 г.	2214	282	-	-	2496
	5250	3а 2017 г.	5775	1214	-	4775	2214
в том числе:							
Машины и оборудование	5241	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5251	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
Здания	5242	3а 2018 г.	1000	-	-	-	1000
	5252	3а 2017 г.	1000	-	-	-	1000
Сооружения	5243	3а 2018 г.	1214	282	-	-	1496
	5253	3а 2017 г.	4775	1214	-	4775	1214
Транспортные средства	5244	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5254	3а 2017 г.	-	-	-	-	-
Инструмент	5245	3а 2018 г.	-	-	-	-	-
	5255	3а 2017 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	3а 2018 г.	3а 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Система видеонаблюдения и контроля	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	10651	10651	10651
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	100	100	100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	378	378	378
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Савинский Николай

Викторович

(расшифровка подписи)



25 Марта 2017 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2018 г.	6821	-	-	-	-	-	-	6821	-
	5311	3а 2017 г.	6821	-	-	-	-	-	-	6821	-
в том числе:											
Паи и акции	5303	3а 2018 г.	210	-	-	-	-	-	-	210	-
	5313	3а 2017 г.	210	-	-	-	-	-	-	210	-
Предоставленные займы	5303	3а 2018 г.	6611	-	-	-	-	-	-	6611	-
	5313	3а 2017 г.	6611	-	-	-	-	-	-	6611	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2018 г.	61207	-	385960	(419795)	-	-	-	27372	-
	5315	3а 2017 г.	77403	-	652525	(662110)	-	-	-	61207	-
в том числе:											
Депозит	5307	3а 2018 г.	18000	-	382450	(400450)	-	-	-	-	-
	5317	3а 2017 г.	23000	-	608200	(613200)	-	-	-	18000	-
Предоставленные займы организациям	5307	3а 2018 г.	43044	-	3000	(18900)	-	-	-	27144	-
	5317	3а 2017 г.	53555	-	44000	(47900)	-	-	-	43044	-
Предоставленные займы сотрудникам	5308	3а 2018 г.	163	-	510	(445)	-	-	-	228	-
	5318	3а 2017 г.	848	-	325	(1010)	-	-	-	163	-
Долговые ценные бумаги	5309	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2018 г.	68028	-	385960	(419795)	-	-	-	34193	-
	5310	3а 2017 г.	84224	-	652525	(662110)	-	-	-	68028	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Савинский Николай
(подпись) Викторovich
(расшифровка подписи)



25 Марта 2017 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости		Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2018 г.	7538	-	35069	(34023)	-	-	X	8584	-
	5420	3а 2017 г.	6436	-	43693	(42591)	-	-	X	7538	-
в том числе											
сырье и материалы	5401	3а 2018 г.	7538	-	35069	(34023)	-	-	1408	8584	-
	5421	3а 2017 г.	6436	-	43693	(42591)	-	-	3934	7538	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2018 г.	66421	-	261731	-	(260878)	-	-	-	67274	-
	5530	3а 2017 г.	63290	-	286020	-	(282889)	-	-	-	66421	-
в том числе:												
Задолженность покупателей	5513	3а 2018 г.	29486	-	181145	-	(179609)	-	-	-	31022	-
	5533	3а 2017 г.	28451	-	182611	-	(181576)	-	-	-	29486	-
задолженность поставщиков	5512	3а 2018 г.	20710	-	38983	-	(38636)	-	-	-	21057	-
	5532	3а 2017 г.	15193	-	56680	-	(51163)	-	-	-	20710	-
прочая задолженность	5513	3а 2018 г.	16225	-	41603	-	(42633)	-	-	-	15195	-
	5533	3а 2017 г.	19646	-	46729	-	(50150)	-	-	-	16225	-
Итого	5500	3а 2018 г.	66421	-	261731	-	(260878)	-	-	-	67274	-
	5520	3а 2017 г.	63290	-	286020	-	(282889)	-	-	-	66421	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.		На 31 Декабря 2017 г.		На 31 Декабря 2016 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Задолженность покупателей	5541	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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 5571	3а 2018 г. 3а 2017 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	3а 2018 г. 3а 2017 г.	9641 18948	159445 166217	- -	(160870) (175525)	- -	- -	8216 9641
в том числе:									
задолженность поставщикам	5561 5581	3а 2018 г. 3а 2017 г.	5033 4824	92594 92209	- -	(94688) (92000)	- -	- -	2939 5033
задолженность покупателям	5562 5582	3а 2018 г. 3а 2017 г.	38 93	2018 2404	- -	(2028) (2460)	- -	- -	28 38
прочая задолженность	5563 5583	3а 2018 г. 3а 2017 г.	4570 14031	64833 71604	- -	(64154) (81065)	- -	- -	5249 4570
Итого	5550 5570	3а 2018 г. 3а 2017 г.	9641 18948	159445 166217	- -	(160870) (175525)	- -	X X	8216 9641

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	-	38	38
в том числе:				
Задолженность покупателей	5591	-	38	38

Руководитель _____
(подпись)

Савинский Николай
Викторович
(расшифровка подписи)

25 Марта 2017 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
Материальные затраты	5610	33687	42591
Расходы на оплату труда	5620	50839	44226
Отчисления на социальные нужды	5630	13310	11344
Амортизация	5640	10438	10533
Прочие затраты	5650	37812	37246
Итого по элементам	5660	146086	145941
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	146086	145941

Руководитель _____ **Савинский Николай**
 (подпись) _____ **Викторович**
 (расшифровка подписи)



21 Марта 2019 г.



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

“АУДИКОН”

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:
аудируемое лицо не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам;
аудит проводился в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА), введенными в действие и подлежащими применению на территории Российской Федерации;

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете»;

годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации;

лица, ответственные за надзор за составлением годовой бухгалтерской отчетности, не являются лицами, ответственными за корпоративное управление аудируемым лицом (члены совета директоров, наблюдательного совета, другие);

аудируемое лицо не подготавливает прочую информацию, определяемую согласно МСА 720 «Обязанности аудитора, относящиеся к прочей информации»;

существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, отсутствует;

при осуществлении аудита аудиторская организация руководствовалась: Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, принятыми, на основании Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций, одобренных Советом по аудиторской деятельности; Кодексом профессиональной этики аудиторов, принятым саморегулируемой организацией аудиторов, членом которой он является, на основании Кодекса профессиональной этики аудиторов, одобренного Советом по аудиторской деятельности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям МСА 210 «Согласование условий аудиторских заданий»;

на основании полученных аудиторских доказательств аудиторская организация пришла к выводу об обоснованности выражения немодифицированного мнения в аудиторском заключении;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам АО «Наро-Фоминский хладокомбинат».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» (ОГРН 1025003756359, д.15, улица Московская, г. Наро-Фоминск, Московской области), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Наро-Фоминский хладокомбинат» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций СРО «Российский Союз аудиторов» и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.



Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности 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 отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск 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 отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

21.03.2019г.



Генеральный директор ООО «АУДИКОН»

Handwritten signature

О.Н. Ломакина

Аудиторская организация:

ООО «АУДИКОН», ОГРН 1155043000342, 142280, Московская обл., г. Протвино, ул. Победы, д.2, офис 210, член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов», ОРНЗ 11603043314