

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2016 год**

		Коды		
Дата (число, месяц, год)		22	03	2017
Организация - <b>ОАО «Белгородасбестоцемент»</b>	по ОКПО	<b>00281559</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>3123004089</b>		
Вид экономической деятельности <b>Производство асбестоцементной продукции</b>	по ОКВЭД	<b>26.65</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>ОАО / частная</b>	по ОКOPФ / ОКФС	<b>47</b>	<b>16</b>	
Местонахождение (адрес) <b>308002, г. Белгород, ул. Мичурина, д. 104</b>				

Бухгалтерская отчетность Общества за 2016 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**Основные виды деятельности Общества**

В 2016 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Производство изделий из асбестоцемента и волокнистого цемента,
- Производство деревянных строительных конструкций и столярных изделий,
- Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях,
- Деятельность среднего медицинского персонала,
- Производство пара и горячей воды
- Деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта

**Органы управления Общества**

Органами управления Общества в соответствии с действующим гражданским законодательством и действующим Уставом являются:

- общее собрание акционеров – высший орган управления;
- генеральный директор - исполнительный орган;
- Совет директоров;

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется генеральным директором, который избирается Общим собранием акционеров сроком на пять лет.

В 2016 году генеральным директором Общества являлся Певзнер Яков Лейбович.

Состав Совета директоров:

Голощанов Сергей Николаевич - председатель

Бондаренко Наталья Робертовна - секретарь  
Пичугин Игорь Анатольевич  
Гопалов Валентин Иванович  
Розин Марк Рафаилович  
Певзнер Яков Лейбович  
Фукс Олег Авнерович

### **Учетная политика Общества**

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом генерального директора Общества №118 от 30 декабря 2015 года

#### **Из учетной политики для целей бухгалтерского учета на 2016г.:**

- Для накопления информации, содержащейся в первичных документах применять журнально-ордерную форму учета, оборотно-сальдовые ведомости.
- Для составления бухгалтерской отчетности использовать состав и формы отчетности, предложенные Минфином РФ.
- В соответствии с пунктом 3 статьи 11 Закона о бухгалтерском учете для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводить инвентаризацию имущества и обязательств в четвертом квартале ежегодно.
- В соответствии с пунктом 18 ПБУ 6/01 и для снижения трудоемкости учетного процесса начисление амортизации ОС производить линейным способом.
- Вновь приобретенные ОС стоимостью до 40 000 рублей учитывать в составе материально-производственных запасов..
- Начисление амортизации по ОС, права на которые подлежат государственной регистрации, производить с момента ввода в эксплуатацию.
- Расходы на ремонт ОС относить на затраты производства того отчетного периода, к которому они относятся в размере фактических затрат, не создавая резерва на ремонт ОС.
- Переоценка ОС не производится.
- Учет поступления материалов производится на счете 10 «материалы» с использованием счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». В качестве учетных цен приобретаемых материалов применяются фактическая себестоимость материалов.
- Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.
- Учет готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции, работ, услуг».
- Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней стоимости единицы учета.
- Оценка готовой продукции, используемой на собственные нужды производится по фактической себестоимости предыдущего месяца.
- Оценка остатков готовой продукции на складах производится по фактической производственной себестоимости.
- В части выполненных работ (услуг) для сторонних организаций (а именно подача пара, воды, передача электроэнергии и прием стоков), тарифы на которые утверждены в соответствии с действующими нормативно-правовыми актами Комиссией по государственному регулированию

цен и тарифов по Белгородской области и Советом депутатов г.Белгорода, фактические расходы относить в пределах утвержденных тарифов в случае превышения расходов над тарифами.

- Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.
- В целях равномерного включения расходов в издержки производства создавать резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 10,5 %.
- Резерв сомнительных долгов создавать в сумме 100% при просрочке платежа более 90 дней в конце отчетного года.
- Займы, числящиеся на момент получения в составе долгосрочной задолженности, не переводятся в состав краткосрочной задолженности, если до момента погашения займа остается 365 дней.
- Дебиторскую и кредиторскую задолженность, по которой истек срок исковой давности (3 года) либо организация-должник объявлена банкротом или ликвидирована списывать на результаты хозяйственной деятельности ежемесячно.
- Для целей бухгалтерского учета выручку от реализации определять по мере отгрузки продукции (работ, услуг) и предъявления покупателям расчетных документов.

#### **Учетная политика для целей налогового учета на 2016 г.:**

- Установить, что исчисление налогов и сборов осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением общества, возглавляемым главным бухгалтером.
- В целях исчисления НДС и налога на прибыль определить выручку от реализации продукции по мере ее отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов.
- Для целей налогообложения прибыли установить линейный метод амортизации.
- Основные средства стоимость до 40 000 рублей включительно за единицу приобретения списываются на издержки производства по мере отпуска их со склада в эксплуатацию.
- Установить, что для целей налогообложения прибыли стоимость приобретения товаров определяется исходя из цены товаров, установленной условиями договора купли-продажи (поставки).
- Установить, что для целей налогообложения прибыли при определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в производстве (изготовлении) товаров применять метод оценки по средней стоимости.
- Установить, что для целей налогообложения прибыли расходы на ремонт основных средств учитываются в фактических размерах без формирования резерва предстоящих расходов на ремонт.
- Установить, что для целей налогообложения прибыли формируется резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.
- Установить, что для целей налогообложения прибыли резервы по сомнительным долгам формируются.
- Установить, что расходом признаются проценты, начисленные по долговому обязательству без ограничений.
- Установить, что для целей налогообложения прибыли убытки от деятельности, связанной с использованием обслуживающих производств и хозяйств не признаются.
- Для целей налогообложения прибыли прямыми расходами считать:  
сырье и материалы (основные и вспомогательные)  
заработная плата (основная и дополнительная)

отчисления в ПФ, медицинские фонды

амортизация оборудования, которое непосредственно участвует в процессе производства

- Начислении амортизации по НМА производить линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования указанного в договорах или первичных документах.

- Установить, что отчетным периодом по налогу на прибыль признается год.

- По производствам с длительным технологическим циклом при отсутствии поэтапной сдачи работ (услуг) доход от реализации определяется исходя из принципа равномерности- доходы распределяются равномерно в течение всего срока действия договора.

- По товарам, работам, услугам с длительным циклом производства моментом определения налоговой базы по НДС является день отгрузки.

#### **Информация об изменениях учетной политики.**

Учетная политика не изменялась.

#### **Численность сотрудников организации:**

<b>Численность</b>	<b>На 31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Среднесписочная	642	711

#### **Пояснения к бухгалтерскому балансу**

##### **Раздел 1. Нематериальные активы**

Наличие и движение нематериальных активов Общества раскрыто в таблице 1.1.

##### **Раздел 2. Основные средства**

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным методом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств представлены в таблицах 2.1.,2.2.,2.3,2.4 пояснений.

Остаточная стоимость основных средств, числящихся на балансе Общества на конец 2015 года представлены в таблице 2.5:

В 2016 году приобретено основных средств на сумму 10 617 тыс. руб. (здания, оборудование, сооружения, инвентарь.

По строке 1150 «Бухгалтерского баланса» отражены: основные средства и незавершенные капитальные вложения.

Основные средства - 153 447 тыс.руб

незавершенные кап.вложения- 4 325 тыс.руб.

Незавершённые капитальные вложения Общества на 31.12.2016 г

- Пилотный домик - 574,3 тыс.руб.

- Экспертное заключение по надстройке мансардры по ул.Костюкова, 4а - 70 тыс.руб.

- АИИС коммерческого учета э/энергии- 2 163,4 тыс.руб.

- Очистка оборотной технологической воды- 237,9 тыс.руб.

-Воздухоочистная установка — 765 тыс руб.

- Установка безвоздушного распыления – 145,6 тыс.руб.

-Система тензометрического взвешивания- 369 тыс.руб.

### **Раздел 3. Финансовые вложения**

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений представлена в таблице 3.1.

### **Раздел 4 Запасы**

4.1. Информация о составе запасов в отчетном, и в предыдущем отчетном годах и их движении представлена в таблицах 4.1, 4.3, 4.4.

Согласно Учетной политике на 2016 год и фактически применяемый метод оценки материально-производственных запасов при выбытии - по средней себестоимости единицы запасов.

### **Раздел 5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности представлена в таблицах 5.1, 5.2.

Дебиторская задолженность (краткосрочная) с удельным весом каждого вида задолженности, представлена также в таблице 5.3.

Динамика дебиторской задолженности (по субсчетам расчетов) на 01.01.2016 по сравнению с дебиторской задолженностью на 31.12.2016 представлена в таблице 5.4.

Наиболее существенные дебиторы Общества на 01.01.2016 и на 31.12.2016 представлены в таблице 5.5.

На сомнительную дебиторскую задолженность создан резерв по сомнительным долгам.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2016 составляет 3 995 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (краткосрочная) по состоянию на 01.01.2016 и на 31.12.2016 представлена в таблицах 5.6,5.7.

Долгосрочная кредиторская задолженность на начало и конец 2016 года отсутствует.

Динамика кредиторской задолженности (по субсчетам расчетов) на 31.12.2016 по сравнению с кредиторской задолженностью на 01.01.2016 представлена в таблице 5.8.

Наиболее существенные кредиторы Общества на 01.01.2016 и на 31.12.2016 представлены в таблице 5.9.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2016 года отсутствует

#### **Раздел 6. Оценочные обязательства**

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 6.1.

В отчетном периоде Обществом создавался резерв на оплату отпускных в размере 9% от фонда оплаты труда в соответствии с учетной политикой и составил 21 876 тыс.руб., который был использован в 2016 году в сумме 21 876 тыс.руб. Сальдо на 31.12.2016 г. по счету 96 «Резервы предстоящих расходов» отсутствует.

#### **Раздел 7. Обеспечения обязательств**

Обеспечения обязательств Общество не выдавало.

#### **Пояснения к отчету о финансовых результатах.**

Основным видом деятельности ОАО «Белгородасбестоцемент» является производство изделий из асбестоцемента и волокнистого цемента.

Динамика выручки по основным и неосновным видам деятельности за 2016 год и предыдущий отчетный период представляется в таблице 7.1.

Выручка в 2016 по сравнению с прошлым отчетным периодом снизилась на 97 341 тыс. руб. (8,0%).

Прибыль от продаж в 2016 году по сравнению с прошлым отчетным периодом в целом уменьшилась на 52 223 тыс. руб.(49%)

Налог на прибыль в 2016 году по сравнению с прошлым отчетным периодом снизился почти в двое на 6 530 тыс. руб.(52%)

Сумма чистой прибыли от основных видов деятельности в 2016 году по сравнению с прошлым отчетным периодом также снизилась на 20 443 тыс. руб.

Структура расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице 7.2.

Динамика прочих доходов (строка 2340) за 2016 год и предыдущий отчетный период представляется в таблице 7.3.

Динамика прочих расходов (строка 2350) за 2016 год и предыдущий отчетный период представляется в таблице 7.4.

Прочие доходы в 2016 году по сравнению с прошлым отчетным периодом уменьшились на 6511 тыс. руб. (на 41,5 %).

Прочие расходы в 2016 году по сравнению с прошлым отчетным периодом уменьшились на 38 685 тыс. руб. (на 42,6 %).

Базовая прибыль, приходящаяся на одну акцию составила: в 2016 г –0,201 тыс.руб в 2015г. – 0,406 тыс.руб.,

## **Собственный капитал**

Сведения о собственном капитале Общества представлены в таблице 8.1

## **Отчет о движении денежных средств**

Сумма денежных потоков, показываемых Обществом в форме 4 «Отчет о движении денежных средств» показаны без НДС.

## **Сведения об акциях Общества**

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных составило 99 839 шт., находящихся в собственности акционеров.

## **Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2016 году у Общества отсутствовали.

## **Информация об учете расчетов по налогу на прибыль**

Общество применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02".

В 2016 году имелись следующие данные, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 18/02:

- условный расход по налогу на прибыль - 32 153,3 тыс. руб. \* 20% = 6 430,7 тыс.руб.
- суммы постоянного налогового обязательства (актива) - 3 165,4 тыс.руб.
- суммы временных разниц, повлекшие возникновение отложенного налогового актива:

за 2016г.

Убытки столовой	1 287,3 тыс.руб.
Амортизация	-3,4 тыс.руб.
Убытки от реал. ОС	-399,2 тыс.руб.
Итого:	884,7 тыс.руб.

$$\text{ОНА} = 884,7 * 20\% = 176,9 \text{ тыс.руб.}$$

- суммы временных разниц, повлекшие возникновение отложенного налогового обязательства:

за 2016г.

Косвенные расходы	12 825,3 тыс.руб.
Амортизация	85,6 тыс.руб.
Итого:	12 910,9 тыс.руб.

$$\text{ОНО} = 12 910,9 * 20\% = 2 582,2 \text{ тыс.руб.}$$

Текущий налог на прибыль = 6 430,7 тыс.руб. + 3 165,4 тыс.руб. + 176,9 тыс.руб. - 2 582,2 тыс.руб. = 7 190,8 тыс.руб.

### Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами в Обществе в 2016 году являлись:

- ООО «Торговый дом Асбоцемизделие» – акционер Общества, имеет право распоряжаться 53,884% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции. В 2016 году с ООО «Торговый дом Асбоцемизделие» осуществлялись операции по купле-продаже товаров на общую сумму 26 664 тыс. руб. (на конец отчетного периода не завершено объема операций на 1 009,9 тыс. руб.). Также указанному контрагенту были выплачены дивиденды в размере 21 518,8 тыс. руб.

Состав Совета директоров

Голощанов Сергей Николаевич - председатель

Бондаренко Наталья Робертовна - секретарь

Пичугин Игорь Анатольевич

Гопалов Валентин Иванович

Розин Марк Рафаилович

Певзнер Яков Лейбович

Фукс Олег Авнерович

Выплаты действующим по состоянию на 31.12.2016 года членам Совета директоров за 2016 год составили всего 16 401 тыс. руб., в том числе:

Голощанов Сергей Николаевич (председатель Совета директоров):

-основная зарплата- 1 894,6 тыс.руб.

-отпускные- 308,0 тыс.руб.

- дивиденды-305,6 тыс.руб.

-вознаграждение- 337 тыс.руб.

-прочие- 18,1 тыс.руб.

Бондаренко Наталья Робертовна (секретарь Совета директоров, пом. генерального директора ОАО «БЕЛАЦИ» по правовым вопросам):

-основная зарплата- 450,4 тыс. руб

-отпускные -37,6 тыс. руб.

-дивиденды- 39,6 тыс. руб.

- вознаграждение- 252,7 тыс. руб.

-прочие-20,2 тыс. руб.

Гопалов Валентин Иванович (акционер, пенсионер):

-дивиденды – 84,4 тыс. руб.

-вознаграждение – 26,4 тыс. руб.

-прочие начисления- 2,8 тыс. руб.

Пичугин Игорь Анатольевич (зам.генерального директора по правовым и корпоративным вопросам ОАО «УРАЛАСБЕСТ» -

вознаграждение- 26,4 руб.

прочие- 3,4 тыс.руб

Певзнер Яков Лейбович (генеральный директор ОАО «БЕЛАЦИ»):

-основная зарплата- 5 458,7 тыс. руб.

-отпускные- 396,2 тыс. руб.

-дивиденды- 807,2 тыс. руб.

-вознаграждение-26,4 тыс. руб.



-прочие начисления- 7,0 тыс. руб.

Розин Марк Рафаилович (директор ЗАО «Уральский хризотил»):

-дивиденды- 2 526,0 тыс. руб.

-вознаграждение- 26,4 тыс. руб.

Фукс Олег Авнерович (финансовый директор ОАО «СКАИ»):

-дивиденды-108,4 тыс. руб.

-вознаграждение- 26,4 тыс. руб.

В отчетном году обществом было выплачено дивидендов в сумме 39 512 271 руб.

Состав ревизионной комиссии:

Салиш Людмила Антоновна

Яценко Наталья Геннадьевна

Дюмина Евгения Николаевна

Вознаграждение членам ревизионной комиссии в 2016 году не выплачивалось.

#### **Информация о событиях после отчетной даты**

В период между отчетной датой и датой составления отчетности был взят кредит в банке на сумму 35 950 тыс. руб. под 10,5% годовых.

#### **Информация об участии в совместной деятельности**

Совместная деятельность Обществом не осуществлялась.

#### **Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

Условные активы.

По состоянию на 31 декабря 2016 г. у Общества имеется наличие условного актива (2440 тыс.руб) в результате не завершенного на 31 декабря 2016 г. судебного (арбитражного) разбирательства, в котором Общество выступает истцом (основание: определение Арбитражного суда Белгородской о принятии дела к судебному разбирательству и назначении предварительного судебного заседания по делу NA08-6660/2016).

#### **Информация об инвентаризациях имущества и обязательствах и их последствиях.**

Инвентаризация имущества и обязательств в 2016 году проводилась в соответствии с приказом № 79 от 15.09.2016 г. Недостача и излишки обнаружены не были.

На забалансовом счёте 001 учтены транспортные средства:

седельный тягач Mercedes-Benz Actros 1844 LS - 4 984,3 тыс.руб.

седельный тягач Mercedes-Benz Actros 1846 LS - 5 062,8 тыс.руб., полученные в лизинг.



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец года	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	Переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	<b>5200</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	349918	189690	10617	(3008)	3001	17390	-	-	357527	204079
	<b>5210</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	343041	174565	12064	(5187)	4106	19231	-	-	349918	189690
в том числе:		за 2016г. <sup>1</sup>	72790	39597	2045	0	0	928	-	-	74835	40525
<i>здания</i>		за 2015г. <sup>2</sup>	72790	38665	0	(0)	0	932	-	-	72790	39597
<i>сооружения</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	33701	15071	287	(0)	0	1923	-	-	33988	16994
		за 2015г. <sup>2</sup>	33313	13215	426	(38)	38	1894	-	-	33701	15071
<i>рабочие машины и</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	146138	95103	8216	(2931)	2925	6700	-	-	151423	98878
		за 2015г. <sup>2</sup>	144114	91455	3693	(1669)	1669	5317	-	-	146138	95103
<i>транспортные средства</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	48765	28154	0	(0)	0	7340	-	-	48765	35494
		за 2015г. <sup>2</sup>	44400	20098	7836	(3471)	2390	10446	-	-	48765	28154
<i>производственный</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	27339	11765	69	(77)	76	499	-	-	27331	12188
		за 2015г. <sup>2</sup>	27239	11132	109	(9)	9	642	-	-	27339	11765
<i>земля</i>		за 2015г. <sup>1</sup>	21185	-	-	-	-	-	-	-	21185	-
		за 2014г. <sup>2</sup>	21185	-	-	-	-	-	-	-	21185	-

## 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	<b>5240</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	5991	9644	-	11310	4325
	<b>5250</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	3568	6685	-	4162	5991
в том числе:		за 2016г. <sup>1</sup>	574	2045	-	2045	574
<i>здания</i>		за 2015г. <sup>2</sup>	574	-	-	-	574
<i>сооружения</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	0	287	-	287	0
		за 2015г. <sup>2</sup>	0	426	-	426	0
<i>рабочие машины и оборудование</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	5417	7312	-	8978	3751
		за 2015г. <sup>2</sup>	2994	6159	-	3736	5417

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

Наименование показателя	Код	за 2016г. <sup>1</sup>	за 2015г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	<b>5260</b>	2 332	426
в том числе:			
<i>здания</i>		2045	0
<i>сооружения</i>		287	426
<i>рабочие машины и оборудование</i>		0	0

#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2014г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	6689	8714	8149
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	52 966	52 972	52972
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

## 2.5. Остаточная стоимость основных средств

Вид ОС	Остаточная стоимость, тыс. руб.	Удельный вес, %	Начислено амортизации за 2016 год, тыс. руб.	Удельный вес %
На 01.01.2017г., всего	153447	100	17390	100
в том числе:				
Здания	34309	22	928	5,3
сооружения	16994	11	1923	11,1
земля	21 185	14	-	-
Рабочие машины и оборудование	52545	34	6700	38,5
Транспортные средства	13271	9	7340	42,2
Инструмент и хоз.инвентарь	15 143	10	499	2,9

### 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 <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
<b>Долгосрочные – всего</b>	<b>5301</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	-	-	-	-	0	-
	<b>5311</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	30 838	-	-	30838	-	-	-	0	-
в том числе:		за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	0	-	-	-	0	-
	<i>займы</i>	за 2015г. <sup>2</sup>	30794	-	-	30794	-	-	-	0	-
в том числе:		за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	0	-	-	-	0	-
	<i>взносы в уставный капитал</i>	за 2015г. <sup>2</sup>	44	-	-	44	-	-	-	0	-
<b>Краткосрочные – всего</b>	<b>5305</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>5315</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		За 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>(группа, вид)</i>	За 2015 г.									
<b>Финансовых вложений - всего</b>	<b>5300</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	0	-	-	-	0	-
	<b>5310</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	30838	-	-	30838	-	-	-	0	-

#### 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				
<b>Запасы - всего</b>	<b>5400</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	425 861	-	3 163 269	3 095 218	-	-	х	493 912	-
	<b>5420</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	454 527	-	3 027 860	3 056 526	-	-	х	425 861	-
в том числе: <i>сырье и материалы</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	121 409	-	1 053 838	1 024 011	-	-	-	151 236	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	144 280	-	965 388	988 259	-	-	-	121 409	-
<i>незавершенное производство</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	42 459	-	1 050 391	1 080 553	-	-	-	12 297	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	38 488	-	1 024 830	1 020 819	-	-	-	42 459	-
<i>готовая продукция</i>		за 2016г. <sup>1</sup>	261 993	-	1 059 040	990 654	-	-	-	330 379	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	271 799	-	1 037 642	1 047 448	-	-	-	261 993	-

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2014г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего	<b>5440</b>	95 795	45 925	52 846
в том числе: <i>сырье и материалы</i>		95 795	45 925	52 846
Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего	<b>5445</b>	0	54 500	96 038
в том числе: <i>готовая продукция</i>		0	54 500	96 038



#### 4.3. Состав запасов в отчетном и в предыдущем отчетному годах и их движение

Показатель	На 01.01.2016		на 31.12.2016		Изменения, увеличение (+), уменьшение (-)	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
Запасы - всего	425 861	100	493 912	100	68 051	100
в том числе:						
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	121 409	28,5	146 606	29,7	25 197	37,0
Готовая продукция	257 906	60,5	330 379	66,9	72 473	106,5
Товары для перепродажи	4 087	1,0	4 630	0,9	543	0,8
Затраты в незавершенном производстве	42 459	10,0	12 297	2,5	-30 162	-44,3

На основании представленной таблицы:

Сумма запасов на 31.12.2016 по сравнению с размером запасов на 01.01.2016 увеличилась на 68 051 тыс. руб., в основном за счет готовой продукции.

#### 4.4. Информация о поступлениях и затратах, о выбытии запасов за 2016 год по видам запасов

Показатель	на 01.01.2016	Приход	Расход	на 31.12.2016
Запасы – всего, тыс. руб.	425 861	3 170 004	3 101 953	493 912
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности, тыс. руб.	121 409	1 051 480	1 026 283	146 606
Готовая продукция, тыс. руб.	257 906	1 059 040	986 567	330 379
Товары для перепродажи, тыс. руб.	4 087	9 093	8 550	4 630
Затраты в незавершенном производстве, тыс. руб.	42 459	1 050 391	1 080 553	12 297

**ДЕБИТОРЫ 30.12.16**  
**ОАО "Белгородасбестоцемент"**

Шифр	Наименование плательщика	Сумма	Дата образования	Просроченная задолженность
1398	НОТАРИУС ДРАПАЛЮК ГАЛИНА НИКОЛАЕВНА	18 171р.	2016	
3292	ООО "АВТОСЕРВИС ВОЛЖАНКА"	130 310р.	декабрь 2016	
3417	ООО Завод "Краски КВИЛ"	16 065р.	декабрь 2016	
6516	ООО"ЧОО"Форт-Пост"	10 153р.	декабрь 2016	
8147	ООО ТЕМП-Л	462 618р.	декабрь 2015-декабрь 2016	462 618р.
8260	ООО ТК "ЭКОТРАНС"	22 916р.	декабрь 2016	
10048	ПАО "Михайловский ГОК"	338 419р.	декабрь 2016	
10932	ООО "Компания МОСТ"	21 061р.	декабрь 2016	
11290	ПАО Мобильные телесистемы	51 682р.	декабрь 2016	
12012	ООО "СтройКонтракт"	3 371 665р.	октябрь-декабрь 2016	
12514	ООО "МАКЛИФ"	34 603 937р.	сентябрь-декабрь 2016	
12700	ООО"РН-Карт"	97 543р.	декабрь 2016	
12906	ООО "ТК"Стройресурс Белгород"	18 000р.	декабрь 2016	
13578	ООО МАШИНОСТРОИТЕЛЬНЫЙ ЗАВОД	555 268р.	февраль-декабрь 2016	555 268р.
15241	ОАО "Альфострахование"	122 649р.	декабрь 2016	
15321	ООО БелФин	434 830р.	апрель 2014	
16246	ИП ЛАЗАРЕВ ВИТАЛИЙ ВАЛЕРЬЕВИЧ	30 540р.	декабрь 2016	
16252	ОАО"БПС-Сбербанк"г.Минск,Региональная Дирекци	90 000р.	декабрь 2016	
16636	ИП ЗУБКОВА ЛИЛИЯ АНАТОЛЬЕВНА	19 000р.	декабрь 2016	
16652	ОАО "ЕВРАЗ Металл Инпром"	10 600р.	июль 2013	10 600р.
16823	ООО ХЭЛПИ КОМПАНИ	3 294 813р.	ноябрь-декабрь 2016	
16935	БГТУ им. В.Г. Шухова	17 700р.	декабрь 2016	
17486	ООО "МЕГАПОЛИС"	19 600р.	декабрь 2016	
17524	ООО СТАТУС	76 563р.	декабрь 2016	
17795	ООО "Полиграф запчасть"	240 872р.	октябрь 2016	
18304	ООО "Стройка"	19 995р.	ноябрь-декабрь 2016	
18588	АО "Страховое общество газовой промышленности	122 572р.	октябрь 2016	
18659	ПАО "Сбербанк России"	18 666р.	декабрь 2016	
18703	Белгородская Региональная Общественная Органи	14 520р.	апрель 2015, ноябрь 2016	14 520р.
19735	ООО "Джи Пи Си Рус"	48 024р.	декабрь 2016	
19843	ООО"АВТОРИЗИРОВАННЫЙ СЕРВИСНЫЙ ЦЕНТР"	19 150р.	декабрь 2016	
20938	ООО РОСПЕЧАТЬ-ПОДПИСКА	102 032р.	декабрь 2016	
20988	ООО "СтройТорг"	1 448 847р.	октябрь-декабрь 2016	
21021	ООО "Компания Охта Форм"	172 000р.	ноябрь-декабрь 2016	
21038	ООО "Торговые Инфосистемы"	775 500р.	декабрь 2016	
21100	ООО "Логотэк-Групп"	55 000р.	август 2016	55 000р.
21181	ООО "СТ-Групп"	15 212р.	декабрь 2016	
21194	ООО "БелАвтоТранзит"	51 000р.	декабрь 2016	
21202	ООО "ВИ Энерджи"	16 800р.	декабрь 2016	
21225	ООО "Реконс Эко Монолит"	75 422р.	декабрь 2016	
21250	ООО "Капитолина Оптовая Компания"	381 833р.	декабрь 2016	
21255	ООО "КОНТИНЕНТ"	36 000р.	декабрь 2016	
22183	ООО Торговый Дом "ПРОТЭК Стройкомплект"	211 626р.	декабрь 2016	
22300	АО "ЕВРОЦЕМЕНТ груп"	23 302 873р.	декабрь 2016	
22398	ООО "БелАвтоГрад"	40 000р.	декабрь 2016	
22410	ООО "Паритет НН"	35 500р.	октябрь 2014	35 500р.
22462	ООО ТЛК "ОРИОН"	17 000р.	декабрь 2016	
22464	ИП Магакян Марат Магакович	23 160р.	декабрь 2016	
22484	ИП Бережная Валентина Егоровна	85 000р.	декабрь 2016	
22489	ООО "ДСК"	228 450р.	ноябрь 2016	
22552	ООО "ВолгоЭлитСтрой"	54 000р.	декабрь 2016	
22609	ООО "Моно Транс-Строй"	20 000р.	декабрь 2016	
22812	ООО "Либерти Маркетинг бюро"	162 579р.	декабрь 2016	
22817	ООО "ТК АвтоРеал"	16 000р.	сентябрь 2015	16 000р.
22906	ООО "Локо-Инвест"	108 126р.	май 2014	108 126р.
23040	ООО "ПКФ АСБЕСТ"	315 612р.	октябрь 2016	
23213	ООО ЛИДЕРТОРГ	1 094 015р.	ноябрь-декабрь 2016	
23269	ИП СВИРИДОВ АЛЕКСЕЙ АЛЕКСАНДРОВИЧ	574 893р.	декабрь 2016	
23446	ООО "МОСТ"	1 738 534р.	июнь-ноябрь 2016	
23504	ООО "СФ СКИФ"	163 399р.	сентябрь 2016	163 399р.
23582	ООО "Глобус"	2 440 410р.	апрель-июнь 2016	2 440 410р.
23624	ООО "КРОВЛЯ И ИЗОЛЯЦИЯ"	177 362р.	декабрь 2016	
23739	ООО "АВТОКОМ"	34 000р.	июнь 2016	34 000р.
25516	ООО "РеКонСтрой31"	40 000р.	август 2016	40 000р.
25529	ООО "СТРОЙСНАБОРГ"	660 957р.	октябрь-декабрь 2016	

32086	ООО "АВТОПЛУС-ГРУЗ"	60 000р.	сентябрь-декабрь 2015	60 000р.
100020	ЗАО БЕЛГОРОДСКИЙ ЦЕМЕНТ	3 762 043р.	ноябрь-декабрь 2016	
100067	ОАО МОГИЛЕВСКИЙ ЗАВОД СТРОММАШИНА	34 200р.	декабрь 2016	
100113	ОАО "Белгородское ППЖТ"	540 393р.	декабрь 2016	
100116	ООО БИСМА	18 318р.	ноябрь-декабрь 2016	
100201	АО СМУ-9	21 555р.	декабрь 2016	
100335	ОАО "Белгородская сбытовая компания"	1 024 607р.	декабрь 2016	
120537	Налоговая инспекция по г. Белгороду	10 176 267р.	декабрь 2016	
120560	УФК по Белгородской области (ИФНС по г. Белгор	24 000р.	декабрь 2016	
121338	ООО "Газпром межрегионгаз Белгород"	451 599р.	декабрь 2016	
311668	ООО "Кристалл-Гранит"	12 560р.	декабрь 2016	
	Работники за квартиры	47 332р.	2001	
	Займ работникам	362 133р.	2016	
	Прочие до 10 тыс.руб.	197 298р.		

ВСЕГО: 95 723 349р.  
Резерв по сомнительным долгам 4 145 572р.  
ИТОГО: 91 577 777р.

3995441

Главный бухгалтер



Е.Н. Высочина

**КРЕДИТОРЫ 30.12.16**  
**ОАО "Белгородасбестоцемент"**

Шифр	Наименование плательщика	Сумма	Дата образования	Просроченная задолженность
1177	ООО БЕЛГОРОДСКИЕ ГРАНУЛИРОВАННЫЕ КОРМА /Б	21 687р.	август 2016	
1213	ООО ТОРГОВЫЙ ДОМ АСБОЦЕМИЗДЕПИЕ	1 009 885р.	декабрь 2016	
3612	ООО "ОРЕОЛ"	1 557 523р.	декабрь 2016	
9165	ООО "ОСУ-2"	24 033р.	сентябрь 2016	
9579	ООО БЕЛГОРОДДОРСТРОЙ	85 438р.	август 2016	
10887	ООО "НОРИЛЬЧАНИН"	161 600р.	декабрь 2016	
11259	ООО "Красногвардейский Свинокомплекс"	15 862р.	декабрь 2016	
12054	ООО "Трансюжстрой-ПГС"	47 671р.	декабрь 2016	
12769	ООО "Торговый дом Аглона"	18 689р.	ноябрь 2016	
12875	Белгородский филиал ПАО "Ростелеком"	36 777р.	декабрь 2016	
12884	ИП МИТИН СЕРГЕЙ НИКОЛАЕВИЧ(ГЛАВА КФХ)	69 046р.	февраль 2016	
16027	ИП КРАСНОВ РУСЛАН ГЕННАДЬЕВИЧ	75 019р.	февраль 2015	
16276	ООО ПМК-6 "Белгородводстрой"	25 259р.	сентябрь 2016	
16498	ШМУП РАЙОННОЕ КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	14 241р.	декабрь 2016	
16854	ООО АВК	41 742р.	декабрь 2014	
17682	Отделение №8592 Сбербанк России г. Белгород	117 519р.	декабрь 2016	
18565	ООО Сибпромстрой №9	11 276р.	август 2016	
19596	ГЛАВА КФХ ВЕЙДЕЛЕВСКИЙ САД ИП СНАГОВСКАЯ В	18 003р.	июль 2014	
19689	АО "Домостроительный комбинат"	134 478р.	октябрь 2016	
21119	ООО "СтройКомплект"	235 298р.	ноябрь 2016	
21175	ООО "СЕКМЕНТ"	23 766р.	декабрь 2016	
21229	ООО "АльянсСтройСвет"	22 302р.	декабрь 2016	
21256	ООО "Стройкомплект"	414 925р.	декабрь 2016	
22165	ООО "Белгородская строительная компания"	18 962р.	июнь 2016	
22514	ЗАО "Уральский хризотил"	29 471р.	май 2015	
22921	ООО "СТК "Добрострой"	108 004р.	ноябрь 2016	
23085	ООО "НиваСтрой"	24 963р.	декабрь 2016	
23183	Протвинский филиал ФГУП "НИИ НПО"ЛУЧ"	91 500р.	декабрь 2016	
23312	ООО МОНТАЖ ФАСАДНЫХ СИСТЕМ	22 912р.	сентябрь 2016	
23348	УФК по Белгородской обл.(УФБП администрации К	14 462р.	сентябрь 2015	
23578	ИП КОЖЕМЯКИН ВЛАДИМИР АНАТОЛЬЕВИЧ	40 419р.	август 2016	
23703	ООО "ПО "ТЕПЛОТЕХНИК"	276 016р.	август 2016	
23734	ООО "Белгородская Зерновая Компания"	47 577р.	август 2016	
88888	ООО "Строй Материалы трейд"	465 796р.	декабрь 2016	
100020	ЗАО "Белгородский цемент"	63 934р.	декабрь 2016	
100113	ОАО "Белгородское ППЖТ"	54 716р.	декабрь 2016	
120330	ОАО "Уральский асбестовый горно-обогатительны	94 772 034р.	октябрь-декабрь 2016	
120537	Налоговая инспекция по г. Белгороду	7 596 130р.	декабрь 2016	
120555	Обком профсоюзов	67 047р.	декабрь 2016	
120570	Пенсионный фонд РФ	6 788 146р.	декабрь 2016	
120746	Профком ОАО БЕПАЦИ	124 516р.	декабрь 2016	
	Работники по зарплате	7 096 573р.	декабрь 2016	
	прочие до 10 тыс.руб.	262 786р.		

**122 148 003р.**

Главный бухгалтер



Е.Н. Высочина

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния <sup>в</sup>	погашение	списание на финан- совый результа т <sup>в</sup>				восстано- вление резерва
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	449	14	-	-	111	-	-	-	338	0
	<b>5521</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	25490	21949	-	-	25041	-	-	-	449	14
в том числе: займы		за 2016г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики		за 2016г. <sup>1</sup>	449	14	-	-	111	-	-	-	338	0
		за 2015г. <sup>2</sup>	25490	21949	-	-	25041	-	-	-	449	14
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	47540	-	3115555	-	3067655	55	-	-	95385	4145
	<b>5530</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	54203	-	3071388	-	3074874	-	-	-	47540	-
в том числе: поставщики и подрядчики		за 2016г. <sup>1</sup>	6222	-	1157960	-	1137197	-	-	-	26985	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	13759	-	993141	-	1000678	-	-	-	6222	-
покупатели и заказчики		за 2016г. <sup>1</sup>	27417	-	1285583	-	1256762	-	-	-	56238	4145
		за 2015г. <sup>2</sup>	29787	-	1389772	-	1392142	-	-	-	27417	-
налоги в бюджет		за 2016г. <sup>1</sup>	9868	-	500528	-	500220	-	-	-	10176	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	3967	-	501625	-	495724	-	-	-	9868	-
налоги во внебюджетные фонды		за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	-	-	-	-	-	0	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-
подотчетные лица		за 2016г. <sup>1</sup>	3	-	4531	-	4534	-	-	-	0	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	4	-	4699	-	4700	-	-	-	3	-
расчеты по прочим операциям		за 2016г. <sup>1</sup>	449	-	1192	-	1279	-	-	-	362	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	931	-	1225	-	1707	-	-	-	449	-
займы		за 2016г. <sup>1</sup>	0	-	-	-	-	-	-	-	0	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	0	-	0	-	0	-	-	-	0	-
прочие дебиторы		за 2016г. <sup>1</sup>	3581	-	165761	-	167663	55	-	-	1624	-
		за 2015г. <sup>2</sup>	5755	-	180926	-	179923	-	-	-	3581	-
<b>Итого</b>	<b>5500</b>	за 2016г. <sup>1</sup>	47989	14	3115555	-	3067766	55	-	x	95723	4145
	<b>5520</b>	за 2015г. <sup>2</sup>	79693	21949	3071388	-	3099915	3177-	-	x	47989	14

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 2015г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 2014г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	-	3 995	-	241	-	21 878
в том числе:		-		-		-	
<i>покупатели и заказчики</i>			3 995	-	158	-	21 868
<i>поставщики и подрядчики</i>		-	0	-	83	-	10

### 5.3. Удельный вес дебиторской задолженности по видам задолженности

Показатель	На 01.01.2016		На 31.12.2016		Изменения, увеличение (+), уменьшение (-)	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
Дебиторская задолженность - всего	47975	100	91578	100	43603	100
В том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	27852	58,1	26985	29,4	-867	-2,0
Авансы выданные	6222	12,9	52093	56,7	45871	105,2
Прочие	13901	29,0	12500	13,9	-1401	-3,2

### 5.4 Динамика дебиторской задолженности (по субсчетам расчетов) на 01.01.2016 по сравнению с дебиторской задолженностью на 31.12.2016

Ссубсчет	Сумма на 01.01.2016, тыс.руб.	Уд.вес,%	Сумма на 31.12.2016	Уд.вес,%	Изменения: увеличение (+), уменьшение (-)	Уд.вес,%
60	933	1,9	23713	24,7	22780	47,7
60/1	5277	11,1	3269	3,4	-2008	-4,2
60/4	12	-	3	-	-9	-
62/1	1049	2,2	1 349	1,4	300	0,6
62/3	26817	55,9	54890	57,2	28073	58,8
68	9868	20,6	9532	10,2	-336	-0,7
71	3	-	-	-	-3	-
76/6	2062	4,3	1181	1,2	-881	-1,8
76/5	828	1,7	780	0,8	-48	-0,1
73	449	0,9	362	0,4	-87	-0,2
прочие	691	1,4	644	0,7	-47	-0,1
всего дебиторской задолженности	47989	100	95723	100	47962	100
резерв по сомнительным долгам	14		4145		4131	
всего	47975		91578		43603	

## 5.5. Наиболее существенные дебиторы Общества

Контрагент	Сумма дебиторской задолженности на 01.01.2016 тыс.руб	Уд. вес в общей дебиторской задолженности и, %	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2016 тыс.руб.	Уд. вес в общей дебиторской задолженности ,%
ООО «МАКЛИФ»	10 616	22,1	34 604	36,2
ОАО «Ураласбест»	2 605	5,4	0	
ООО «СтройТорг»	0		1 449	1,5
ООО «ЛИДЕРТОРГ»	1 976,3	4,1	1 094	1,1
ИФНС по г.Белгороду	10 559	22,0	10 176	10,6
ООО «Глобус»	0		2 440,4	2,5
ЗАО «Белгородский цемент»	1 035,3	2,2	3 762	3,9
ООО «МОСТ»	2 170,5	4,5	1 739	1,8
ООО «Стройконтракт»	5 130	10,7	3 372	3,5
ООО «Белфин»	2 113	4,4	434	0,5
ООО «Газпром межрегионгаз Белгород»	3 901,7	8,1	451,6	0,5
ОАО «Белгородская сбытовая компания»	1 144,9	2,4	1 024,6	1,2
АО «Евроцемент групп»	0		23 303	24,3
ООО «ХЕППИ КОМПАНИ»	2 161,6	4,5	3 295	3,4
Всего по существенным дебиторам	43 413,3	90,4	87 144,6	91,0
Всего дебиторской задолженности	47 989		95 723	

## 5.6. Удельный вес краткосрочной кредиторской задолженности по видам задолженности

Наименование показателя	На 01.01.2016		на 31.12.2016		Изменения, увеличение (+), уменьшение (-)	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, %
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	71 559	100	172 898	100	101 339	100
в том числе:						
расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 101	54,0	95 963	55,5	49 862	49,2
авансы полученные	4 865	7,7	4 224	2,4	- 641	-0,6
расчеты по налогам и взносам	8 712	14,0	14 382	8,3	5 670	5,6
Кредиты	0	15,2	50 750	29,4	50 750	50,1
прочая	11 881	9,1	7 579	4,4	-4 302	-4,3



### 5.7. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>3</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>3</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	за 2015г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2014г. <sup>2</sup>	1-	-	-	-	-	-	
в том числе: (вид)		за 20__г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-	-	
		за 20__г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	за 2016г. <sup>1</sup>	71559	3036049		2934710 1		172898	
	5580	за 2015	98474	4778706	-	4805340	281	71559	
в том числе: поставщики и подрядчики		за 2016г. <sup>1</sup>	46101	1186494	-	1136631		95964	
		за 2015г. <sup>2</sup>	53186	923592	-	930671	6	46101	
покупатели и заказчики		за 2016г. <sup>1</sup>	4865	1255813	-	1256454	-	4224	
		за 2015г. <sup>2</sup>	7536	2824112	-	2826508	275	4865	
налоги в бюджет		за 2016г. <sup>1</sup>	8713	54329	-	55448	-	7594	
		за 2015г. <sup>2</sup>	8354	558542	-	558183	-	8713	
внебюджетные фонды		за 2016г. <sup>1</sup>	6084	69998	-	69294	-	6788	
		за 2015г. <sup>2</sup>	5464	72543	-	71923	-	6084	
задолженность перед персоналом		за 2016г. <sup>1</sup>	5428	235160	-	233490	-	7098	
		за 2015г. <sup>2</sup>	7805	237685	-	240062	-	5428	
подотчетные лица		за 2016г. <sup>1</sup>	23	4510	-	4533	-	0	
		за 2015г. <sup>2</sup>	9	4673	-	4659	-	23	
прочие кредиторы		за 2016г. <sup>1</sup>	345	130895	-	130760	-	480	
		за 2015г. <sup>2</sup>	1120	131559	-	132334	-	345	
кредиты		за 2016г. <sup>1</sup>	0	98850	-	48100	-	50750	
		за 2015г. <sup>2</sup>	150000	26000	-	41000	-	0	
Итого	5550	за 2016г. <sup>1</sup>	71559	3036049	-	2934710	0	172898	
	5570	за 2015г. <sup>2</sup>	98474	4778706	-	4805340	281	71559	

**5.8. Динамика кредиторской задолженности (по субсчетам расчетов) на 01.01.2016 по сравнению с кредиторской задолженностью на 31.12.2016.**

Субсчет	Сумма кредиторской задолженности на 01.01.2016, тыс. руб.	Уд. вес, %	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2016, тыс. руб.	Уд. вес, %	Изменения: увеличение (+), уменьшение (-)	Уд. вес, %
60	45925	64,2	95796	55,4	49871	49,2
60/1	174	0,3	168	0,1	-6	-
60/4	2	-	0	-	-2	-
62	4861	6,8	4223	2,4	-638	-0,6
62/2	4	-	1	-	-3	-
68	7745	10,8	0	-	-7745	-7,6
68/1	24	-	2089	1,2	2065	2,0
68/2	22	-	27	-	5	-
68/6	633	0,9	583	0,3	-50	-
68/7	0	-	4895	2,8	4895	4,8
68/8	148	0,2	0	-	-148	-0,1
68/9	139	0,2	0	-	-139	-0,1
69	518	0,7	577	0,3	59	-
69/1	302	0,4	335	0,2	33	-
69/2	4233	5,9	4738	2,7	505	0,5
69/4	1031	1,4	1138	0,7	107	0,1
66	0	-	50750	29,5	50750	50,1
Другие	5798	8,2	7578	4,4	1780	1,7
всего	71559	100	172898	100	101339	100

### 5.9. Наиболее существенные кредиторы Общества на 01.01.2016 и на 31.12.2016

Контрагент	Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2016		Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016		Изменение задолженности, увеличение (+), уменьшение (-)	
	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, % в общей задолженности	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, % в общей задолженности	Сумма, тыс. руб.	Уд. вес, % в общей задолженности
ООО «АсТехСтрой»	44 802,1	62,6	0		- 44 802,1	- 88,6
ООО «Ореол»	0		1 558	1,2	+1 558	+3,1
ИФНС по г.Белгороду	8 712,1	12,2	7 596,1	6,2	-1 116	-2,2
ОАО «Ураласбест»	0		94 772	77,6	+94 772	+187,4
ООО«Строй Материалы трейд»	1 956,4	2,7	465,8	0,4	-1 490,6	-2,9
Отделение ПФР по Белгородской обл.	5 264,1	7,4	6 788,1	5,6	+1 524,0	+3,0
Депонированная з/плата	5 419,0	7,6	7 096,6	5,8	+1 677,6	+3,3
ООО«ТД «Асбоцемизделие»	484,8	0,7	1 009,9	0,8	+525,1	+1,0
ООО «Строительные технологии»	467,7	0,6	0		-467,7	-0,9
Всего по существенным кредиторам	67 106,2	93,8	119 286,5	97,6	+52 180,3	+103,2
Всего кредиторской задолженности	71 599	100	122 148	100	+50 549	100

### 5.10. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2015г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2014г. <sup>5</sup>
Всего	5590	0	292	416
в том числе:				
<i>поставщики и подрядчики</i>		0	67	60
<i>покупатели и заказчики</i>		0	225	356

### 6.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства – всего</b>	<b>5700</b>	-	21877	(21877)	(0)	-
в том числе:						
резерв на оплату отпусков (вид оценочного обязательства)		-	21877	(21877)	(0)	-

## 6.2. Структура и движение резерва сомнительных долгов

Контрагенты	Сумма резерва на 01.01.2016, руб.	Погашено резерва в 2016 году, руб.	Начислено резерва в 2016 году, руб.	Сумма резерва на 31.12.2016 руб.
ОАО»Евраз Металл Инпром»	10 600,00	-	-	10 600,00
ООО»Локо-Инвест	0	0	108 125,55	108 125,55
ООО»Глобус»	0	0	2 440 410,04	2 440 410,04
ООО»Мост»	0	0	1 019 350,32	1 019 350,32
ООО»Паритет НН»	0	0	35 500,00	35 500,00
ООО»Династия»	0	0	7 000,00	7 000,00
ОАО «ГТ-ТЭЦ Энерго»	3 860,00	2 662,00	399,30	1 597,30
ООО»ТК АвтоРеал»	0	0	16 000,00	16 000,00
ООО «АВТОПЛЮС ГРУЗ»	0	0	60 000,00	60 000,00
ООО»ТЕМПЛ-Л»	0	0	308 088,75	308 088,75
ООО»Логотэк-Груп»	0	0	55 000,00	55 000,00
ООО «РеКонСтрой 31»	0	0	40 000,00	40 000,00
ООО «Автоком»	0	0	34 000,00	34 000,00
БГОО»Федерация спортивного Пейнтболо	0	0	9 900,00	9 900,00
<b>ИТОГО</b>	<b>14 460,00</b>	<b>2 662,00</b>	<b>4 133 773,96</b>	<b>4 145 571,96</b>

## 7.1. Динамика выручки по основным и неосновным видам деятельности за 2015 год и предыдущий отчетный период

№ п/п	Вид деятельности	Показатели 2015 года			Показатели 2016 года			Изменения показателей		
		Выручка без НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки, %	Прибыль от продажи, тыс.руб.	Выручка без НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки, %	Прибыль от продажи, тыс.руб.	Выручка без НДС, тыс. руб.	Процент от общей выручки, %	Прибыль от продажи, тыс.руб.
1	производство изделий из асбестоцемента и волоконистого цемента	1 123 901	92,8	110 649	1 025 928	92,1	48 693	-97 973	-100,7	-61 956
2	Деятельность столовых при предприятиях и учреждениях	6 098	0,5	-960	980	0,1	-287	-5 118	- 5,3	+ 673
3	Производство пара и горячей воды	17 129	1,4	-2 734	18 462	1,6	-2 218	+1 333	+1,4	+516
4	Деятельность среднего медицинского персонала	209	-	205	301	-	261	+92	-	+56
5	Деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта	16 244	1,3	- 7 861	18 893	1,7	- 6 061	+2 649	+2,7	+1 800
6	Прочие	48 073	4,0	6 839	49 749	4,5	13 527	+1 676	+1,7	+6 688
7	<b>ИТОГО</b>	<b>1 211 654</b>	<b>100</b>	<b>106 138</b>	<b>1 114 313</b>		<b>53 915</b>	<b>-97 341</b>	<b>100</b>	<b>52 223</b>

## 7.2. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015г. <sup>1</sup>	За 2016г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	<b>5610</b>	724 685	731 664
Расходы на оплату труда	<b>5620</b>	219 684	219 466
Отчисления на социальные нужды	<b>5630</b>	59 411	57 166
Амортизация	<b>5640</b>	15 628	16 957
Прочие затраты	<b>5650</b>	67 244	72 687
Итого по элементам	<b>5660</b>	1 086 652	1 097 940
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	<b>5670</b>	-4 052	
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	<b>5680</b>		<b>42 311</b>
Итого расходы по обычным видам деятельности	<b>5600</b>	1 082 600	1 140 251

### 7.3. Прочие доходы

Виды прочих доходов	Показатели 2015 года		Показатели 2016 года		Изменения: увеличение (+), уменьшение (-)	
	Прочие доходы, тыс. руб.	Удельный вес, %	Прочие доходы, тыс. руб.	Удельный вес, %	Прочие доходы, тыс. руб.	Удельный вес, %
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты, курсовые разницы	4 694	42,2	381	8,3	-4 313	-66,2
Доходы от аренды	3 471	31,2	3 794	82,5	323	5,0
Доходы от сдачи металлолома	598	5,4	149	2,9	-449	-6,9
Доходы от реализации ОС	2 000	18,0	93	2,0	-1 907	-29,3
Страховое возмещение	8	-	37	0,8	29	0,4
Прочие	352	3,2	158	3,5	-194	-3,0
Всего	11 123	100	4612	100	-6 511	100

### 7.4. Прочие расходы

Виды прочих расходов	Показатели 2015 года		Показатели 2016 года		Изменения: увеличение (+), уменьшение (-)	
	Прочие расходы, тыс. руб.	Удельный вес, %	Прочие расходы, тыс. руб.	Удельный вес, %	Прочие расходы, тыс. руб.	Удельный вес, %
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты, курсовые разницы	4 378	6,5	1 064	3,7	-3 314	-8,6
Аренда земли под свалкой	346	0,5	0	0	-346	-0,9
Дебиторская задолженность	33 976	50,4	56	0,2	-33 921	-87,6
Затраты на благотворительность	2 320	3,4	2 505	8,7	185	0,5
Затраты на содержание объектов, переданных в аренду	994	1,5	1 288	4,5	294	0,8
Затраты на содержание здравпункта	1 355	2,0	1 543	5,4	188	0,5
Содержание служебных автобусов	4 501	6,7	4 933	17,2	432	1,1
Услуги банков	1 548	2,3	1 152	4,0	-396	-1,0
Лизинговые платежи	1 268	1,9	-	-	-1 268	-3,3
Реализация, ликвидация ОС	1 033	1,5	8	0	-1 025	-2,6
Налоги ( имущество, транспортный, НДС)	3 973	5,9	3 818	13,3	-155	-0,4
Резерв по сомнительным долгам	-	-	4 134	14,4	4 134	10,7
Отпускные сверх резерва	3 954	5,9	0	-	-3 954	-10,2
Командировочные расходы	1 333	2,0	761	2,6	-572	-1,5
Благоустройство территории	396	0,6	502	1,7	106	0,3
Хризотилловая Ассоциация	0	-	533	1,9	533	1,4
прочие	6 066	9,0	6 459	22,4	364	0,8
Всего	67 441	100	28 756	100	-38 685	100

### 8.1. Собственный капитал

№ п/п	Показатель	На 31.12.2015	На 31.12.2016	Изменения : увеличение (+), уменьшение (-)
1	Уставный капитал, тыс. руб.	100	100	0
2	Резервный капитал, тыс. руб.	0	0	0
3	Добавочный капитал, тыс. руб.	61 107	60 107	0
4	Нераспределенная прибыль	547 372	516 618	-30 754

**Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности (без проведения аудита)**

**Сведения о наличии лицензий:**

**Номер: БЕЛ №04909 (ВЭ)**

Дата выдачи: 24.03.1998 года

Срок действия: 30.11.2037 года

Орган, выдавший лицензию: Комитет РФ по геологии и использованию недр

Виды деятельности: Право на добычу подземных пресных вод из турон-масстрихского и альбсеноманского водоносных горизонтов на участке северо-западной части г. Белгорода

**Номер: ВХ-06-012942**

Дата выдачи: 20.07.2015 года

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору

Виды деятельности: Эксплуатация взрывопожароопасных химически опасных производственных объектов I,II и III классов опасности

**Номер: ЛО-31-01-001565**

Дата выдачи: 19.05.2014 года

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Департамент здравоохранения и социальной защиты населения Белгородской области

Виды деятельности: На осуществление медицинской деятельности

**Номер: 031 00029**

Дата выдачи: 27.04.2012 года

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Белгородской области

Виды деятельности: На осуществление деятельности по сбору, использованию, обезвреживанию и размещению отходов 1-4 класса опасности.

**Номер :серия ПРД №3106710**

Дата выдачи:05.02.2014 года

Срок действия: бессрочная

Орган , выдавший лицензию: Федеральная служба по надзору в сфере транспорта



Вид деятельности: На осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте

Величина чистых активов Общества, рассчитанная согласно Приказу Минфина РФ и ФКЦБ №№ 10н, 03-6/пз от 29.01.2003 на основании Бухгалтерского баланса Общества, в течение проверяемого периода составила:

- по состоянию на 01.01.2016 (начало отчетного периода) – 607 579 руб.;
- по состоянию на 31.12.2016 (конец отчетного периода) – 576 825 тыс.руб.

ОАО "Белгородасбестоцемент" имеет:

1) основные производственные подразделения:

- завод по производству хризотилцементных листов, который оснащен одной линией по производству листов 7 волновых профиля 40/150 размером 1750x980x5,8 мм, одной линией по производству плоских непрессованных листов размером 1750x1200x8 мм, одной линией по производству листов 8 волновых профиля 40/150 размером 1750x1130x5,8 мм, тремя линиями по окраске хризотилцементных изделий;

- завод по производству хризотилцементных труб и листов, который оснащен двумя линиями по выпуску 4-х метровых труб диаметром 100-150 мм, безнапорные и напорные 9 атм., одна линия по выпуску 5-ти метровых труб диаметром 200-500 мм напорностью 9-15 атм (трубы комплектуются хризотилцементными муфтами, которые производятся на этих же линиях), одной линией по выпуску листов 8 волновых профиля 40/150 размером 1750x1130x5,8, одной линией по выпуску плоских прессованных и непрессованных листов разных размеров и толщин;

2) вспомогательные производственные подразделения:

- участок деревообработки
- участок изготовления красок
- электроподстанция
- водонасосная станция
- парокотельный цех
- компрессорный цех
- механический цех
- электроремонтный цех
- ремонтно-строительный цех
- транспортный (погрузка) цех
- автогараж
- очистные сооружения.

**ОСНОВНЫЕ ТЕХНИКО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2016 ГОД**

	<i>Ед.изм.</i>	<i>Фактически за 2016 г.</i>	<i>За соответствующий период 2015г.</i>
1	2	3	4
Объем продукции (работ, услуг) в свободных ценах предприятия без налога на добавленную стоимость	млн. руб.	1 467,9	1 427,7
Производство продукции в натуральном выражении:			
- хризотилцементных листов, всего	туп	108 722	104 174
в том числе:			
- кровельные листы	туп	84 515	77 905
- плоские листы	"	24 208	26 269
Окрашенные изделия	м2	304 957,86	331028,3
Хризотилцементные трубы	укм	1 117	1 139
Средняя часовая производительность листоформовочных машин, в т.ч.:			
- шиферный завод	у.пл.	4 871,4	4 978,4
- трубный завод	«	4 433,8	3 682,3
Средняя часовая производительность трубных машин	у.м	135,7	140,1
Рентабельность отгруженной продукции			
- трубы	%	17,6	22,7
- листы	"	1,4	7,5

**СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДУКЦИИ**

	<i>Ед.изм.</i>	<i>Факт.2016 г.</i>	<i>Факт.2015г.</i>
1	2	3	4
1 Товарная продукция в действующих ценах	млн. руб.	1 467,9	1 427,7
2 Себестоимость произведенной продукции, работ и услуг	млн. руб.	1 110,8	1 069,8
3 Затраты на 1 руб. ТП	коп.	74,67	74,93
4 Себестоимость 1 туп листов отгруженной продукции	руб.	7 507,06	7 208,87
5 Себестоимость 1 кут труб отгруженной продукции	"	213 747,28	210 312,95
6 Потери от брака по листам	млн. руб.	-	-
7 Потери от брака по трубам	млн.руб.	1,0	0,7

## ТРУД И ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Труд работников ОАО "БЕЛАЗИ" оплачивается по следующим системам оплаты труда:

- труд руководителей, специалистов и служащих оплачивается на основании должностных окладов, положений о премировании и иных имеющихся на предприятии компенсационных и стимулирующих выплат;

- труд рабочих оплачивается по следующим системам оплаты труда с учетом положений о премировании, совмещении профессий, иных имеющихся на предприятии компенсационных и стимулирующих выплат:

Категория работников	Системы оплаты труда
1 Рабочие — грузчики , рабочие РСЦ, рабочие участка покраски	сдельно-премиальная
2 Рабочие парокотельного цеха, электроцеха, мехцеха, гаража, рабочие ОТК и ОГТ, метрологической службы, АСУ,	повременно-премиальная
3 Рабочие основного производства, непосредственно занятые выпуском продукции, ремонтный персонал основного производства и обслуживающий персонал	повременно-премиальная
4 Работники столовой, здравпункта, хозслужбы, ИТР	окладная, с выплатой премии

1 Среднесписочная численность работников характеризуется следующими данными:

<i>Категория персонала</i>	<i>2016 г. факт.</i>	<i>2015 г. факт.</i>	<i>2016 г. в % к предыдущему году</i>
1	2	3	4
1 Всего по ОАО	642	711	90,3
2 ППП	633	693	91,3
3 в т.ч. Рабочие	488	538	90,7
4 Руководители	69	71	97,2
5 Специалисты	71	77	92,2
6 Служащие	5	7	71,4
7 Непром.персонал	9	18	50,0

2 Расход фонда заработной платы (руб.)

<i>Категория персонала</i>	<i>2016 г. факт.</i>	<i>2015 г. факт.</i>	<i>% к предыдущему году</i>
1	2	3	4

1	Всего по ОАО	224 984 898	228 081 981	98,6
2	ППП	223 129 462	224 959 717	99,2
3	Рабочих	149 009 111	151 110 856	98,6
4	Непромышленный персонал	1 689 755	2 977 604	56,7
5	Несписочный состав	165 681	144 660	114,5

3 Показатели по темпам роста производительности труда и средней заработной платы

	<i>Ед.изм.</i>	<i>2016 г. факт.</i>	<i>2015 г. факт.</i>	<i>% к предыдущему году</i>
--	----------------	--------------------------	--------------------------	---------------------------------

1	Среднемесячная з/плата на одного работающего, всего	"	29 182	26 716	109,2
	в т.ч. ППП	"	29 375	27 051	108,6
	рабочих	"	25 446	23 406	108,7

Положения о премировании пересматриваются, стимулируя выполнение производственной программы и повышение качества продукции.

Проводится анализ использования рабочего времени у рабочих сдельщиков и повременщиков.

## КАДРЫ

Сравнительная таблица по движению и составу кадров

№	Показатели	Ед.изм.	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4	5
1	Списочная численность на начало отчетного года	чел.	698	745
2	Принято всего	"	6	37
	в т.ч. временных и по срочным трудовым договорам	"	-	2
3	Уволено(всего)	"	89	68
	в т.ч.временных	"	-	1
а)	собственное желание, соглашение сторон	"	87	59
б)	нарушение трудовой дисциплины (рабочие)	"	-	-
4	Списочная численность на конец отчетного периода	"	609	698
5	Среднесписочная численность работников за год	"	642	711
6	Коэффициент текучести кадров	%	13,9	8,4
7	Численность руководящего состава, специалистов и служащих	чел.	145	159
	Из них:			
	- с высшим образованием	"	109	119
	- со средним профессиональным	"	28	28
	- практики	"	8	12
8	Источники обеспечения кадрами:			
	Приняты предприятием (самостоятельное трудоустройство) всего:	"	6	13
	в том числе:			
	- после службы в РА	"	-	-
	- после окончания ВУЗа	"	-	-
	- после окончания колледжа	"	-	-
	- после окончания ПУ, школы	"	-	-
	- по направлению ГУ Центра занятости населения	"	-	-
	- после работы в других организациях (ОАО, ООО, ЧП и др.), студентов и ранее не работавших	"	6	13
	Подготовка и повышение квалификации работников:			
	- подготовка, переподготовка и обучение вторым профессиям	чел.	65	74
	По формам обучения:			
	- курсовое	"	49	47
	- индивидуальное	"	16	27
	В т.ч. обучено:			
	- новых рабочих	"	1	2
	- вторым (смежным) профессиям	"	31	35
	- повышение квалификации	"	33	25
	- переподготовка	"	-	12-
	Затраты на обучение	руб.	105 550	143 920

**Анализ ликвидности баланса на основании абсолютных показателей**

Единица измерения тыс.руб.

Показатель и актива баланса	Актив			Пассив				Платежный		Процент покрытия	
	Код строки баланса	На начало периода	На конец периода	Показатели пассива баланса	Код строки баланса	На начало периода	На конец периода	На начало периода (гр.3-гр.7)	На конец периода (гр.4-гр.8)	На начало периода Гр3/гр7	На конец периода гр4/гр8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Наиболее ликвидные активы-А1	1240 + 1250	52 753	8 863	Наиболее срочные обязательства-П1	1520 + 1550	72 388	123 044	-19 635	-114 181	72,88	7,2
Быстро-реализуемые активы-А2	1260 + 1220 + 1230✓	52 822	105 773	Кратко-срочные пассивы-П2	1510	0	50 750	52 822	55 023	0	208,42
Медленно-реализуемые активы-А3	1210	425 861	493 912	Долго-срочные пассивы-П3	1400	20 639	23 497	405 222	470 415	2 063,38	2 102,02
Трудно-реализуемые активы-А4	1100 - 1230*	169 170	165 568	Постоянные пассивы-П4	1300 + 1530	607 579	576 825	-438 409	-411 257	27,84	28,70
<b>Баланс</b>		<b>700 606</b>	<b>774 116</b>	<b>Баланс</b>		<b>700 606</b>	<b>774 116</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

( строка 1230 на конец отчетного периода состоит 289\* тыс. руб.- задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 м-цев

91 289 ✓ тыс. руб.- задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 м-цев

Строка 1230 на начало отчетного периода состоит 449\* тыс.руб.- задолженность платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев

47 526✓ тыс.руб.- задолженность платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев

Расчет основных показателей оценки прибыльности и эффективности хозяйственной деятельности

Единица измерения тыс.руб.

№ п/п	Показатель	За отчетный период	За предыдущий период
1	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг	1 114 313	1 211 654
2	Прибыль (убыток) от продаж	53 915	106 138
3	Прибыль (убыток) до налогообложения	32 153	55 214
4	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	20 131	40 574

Показатель	Порядок расчета	За отчетный период	За предыдущий период
Рентабельность продаж	п.2/п.1	0,048	0,088
Операционная рентабельность (общая рентабельность)	п.3/п.1	0,029	0,046
Чистая рентабельность	п.4/п.1	0,018	0,033

Расчет показателей использования имущества

Показатель	Порядок расчета	Значение
Рентабельность собственного капитала	Прибыль по стр.2400 ОФР / 0,5 (стр.1300 ББ на нач.и кон.)*100%	3,4
Рентабельность основных средств	Прибыль по стр.2400 ОФР / 0,5 (стр.1150 и арендованные ОС по ББ на нач.и кон.)*100%	12,4
Рентабельность чистых активов	Прибыль по стр.2400 ОФР / 0,5 (ЧА на нач. и кон.)*100%	3,4
Рентабельность оборотных активов	Прибыль по стр.2400 ОФР / 0,5(стр.1200-1230* на нач.и кон.ББ)*100%	3,5
Рентабельность инвестиций 2	ЧП /0,5 (стр.1300-стр.1400 на нач. и конец	3,3

## Расчет и анализ финансовой устойчивости на основе относительных показателей

Единица измерения тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки баланса	На начало периода	На конец периода
1.Валюта баланса	1600	700 606	774 116
2.Капитал и резервы (собственный капитал организации)	1300	607 579	576 825
3.Краткосрочные обязательства	1500	72 388	173794
4.Долгосрочные обязательства	1400	20 639	23 497
5.Итого заемные средства	1400+1500	93 027	197 291
6.Внеоборотные активы	1100	168 721	165 279
7.Оборотные активы	1200	531 885	608 837
8.Величина запасов и затрат	1210+1220	431 157	508 396
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1210	425 861	493 912
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 296	14 484
9.Собственные оборотные активы (п.2+п.4-п.6) (собственный оборотный капитал)		459 497	765 601

### Коэффициенты, характеризующие финансовую устойчивость

Коэффициент	Интервал рациональных значений	На начало периода	На конец периода
Коэффициент автономии (независимости) (п.2/п.1)	$\geq 0,5$	0,867	0,745
Коэффициент финансовой устойчивости ((п.2+п.4)/п.1)	$\geq 0,6$	0,897	0,775
Соотношение заемных и собственных средств (п.5/п.2)	$\leq 1$	0,153	0,342
Соотношение заемных средств и активов предприятия (п.5/п.1)	0,2 - 0,5	0,134	0,255
Коэффициент обеспеченности собственными средствами (п.9/п.7)	$\geq 0,1$	0,864	1,257
Коэффициент маневренности (п.9/п.2)	0,2 - 0,5	0,756	1,327
Коэффициент соотношения оборотных и внеоборотных активов (п.7/п.6)	-	3,152	3,683

### Основные показатели для расчета коэффициентов деловой активности

Наименование статьи баланса или отчета о прибылях и убытках	Код строки	Показатель, тыс.руб.
Выручка (нетто) от реализации продукции, товаров, работ, услуг	2110	1 114 313
Себестоимость реализованной продукции, включая коммерческие и управленческие расходы	2120+2210	1 060 398
Чистая прибыль отчетного периода	2400	20 131
Валюта баланса - средняя за период	1600	737 361
Оборотные активы - средняя за период	1200	570 361
Запасы и затраты - средняя за период	1210+1220	469 777
Дебиторская задолженность - средняя за период	1230	69 777
Кредиторская задолженность - средняя за период	1520	96 854
Капитал и резервы - средняя за период	1300	592 202

### Показатели деловой активности

Наименование показателя	Формула для расчета	Код строки баланса (Б) или отчета о финансовых результатах (О)	Показатель
Коэффициент общей оборачиваемости капитала	Выручка от реализации / Итог баланса (средняя)	2110(О), 1600(Б)	1,51
Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	Выручка от реализации / Оборотные активы (средняя)	2110(О), 1200(Б)	1,95
Средний период оборачиваемости оборотных средств, дней	360 / Коэффициент оборачиваемости оборотных средств	2110(О), 1200(Б)	184,6
Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат	Выручка от реализации / Запасы и затраты (средняя)	2110(О), 1210+1220 (Б)	2,37
Средний период оборачиваемости запасов и затрат, дней	360 / Коэффициент оборачиваемости запасов и затрат		151,9
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	Выручка от реализации / Дебитор.задол-сть (средняя)	2110(О), средн.1230(Б)	15,97
Средний период оборачиваемости дебиторской задолженности, дней	360 / Коэффициент оборачиваемости дебитро.задол-сти		22,54
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	Выручка от реализации / Кредит.задол-сть (средняя)	2110(О), средн.1520(Б)	11,51
Средний период оборачиваемости кредиторской задолженности, дней	360 / Коэффициент оборачиваемости кредит.задол-сти		31,28
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	Выручка от реализации / Капитал и резервы (средняя)	2110(О), средн.1300(Б)	1,88
Средний период оборачиваемости собственного капитала, дней	(360) / Коэффициент оборачиваемости собственного капитала		191,49
Продолжительность операционного цикла, дней	Ср.период обороч.запасов и затрат + Ср. период оборач. дебит.задол-сти		174,44
Продолжительность финансового цикла, дней	Продолжительность опер.цикла - средний период оборач. кредитор.задол-сти		143,16

### Коэффициенты, характеризующие ликвидность

Коэффициент	Интервал рациональных значений	На начало периода	На конец периода	Абсолютные изменения
Коэффициент текущей ликвидности ((А1+А2+А3)/(П1+П2))	≥ 1,7; нормативное значение 2,0	7,34	3,50	- 3,84
Коэффициент срочной ликвидности ((А1+А2)/(П1+П2))	≥ 1 (≥ 0,7)	1,46	0,66	- 0,8
Коэффициент абсолютной ликвидности (А1/(П1+П2))	≥ 0,2-0,5	0,73	0,05	-0,68
Коэффициент общей ликвидности (А1+0,5А2+0,3А3)/(П1+0,5П2+0,3П3)	≥ 1	2,63	1,35	-1,28

Для соблюдения абсолютной ликвидности баланса должны соблюдаться следующие условия:

- A1 больше или равно П1
- A2 больше или равно П2
- A3 больше или равно П3
- A4 меньше или равно П4

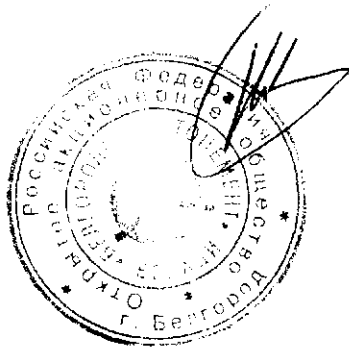
Необходимым условием абсолютной ликвидности баланса является выполнение первых трех неравенств. Четвертое носит балансирующий характер: его выполнение свидетельствует о наличии собственных оборотных средств. Если любое из неравенств имеет знак, противоположный зафиксированному в оптимальном варианте, то



ликвидность баланса отличается от абсолютной. Первые два неравенства характеризуют текущую платежеспособность, вторые - перспективную.

<p>Коэффициент текущей ликвидности  <math>((A1+A2+A3)/(П1+П2))</math></p>	<p>Показывает, достаточно ли у предприятия средств, которые могут быть использованы для погашения краткосрочных обязательств. В соответствии с международной практикой значения коэффициента ликвидности должны находиться в пределах от 1 до 2 (иногда до 3). Нижняя граница обусловлена тем, что оборотных средств должно быть, по меньшей мере, достаточно для погашения краткосрочных обязательств, иначе компания окажется под угрозой банкротства. Превышение оборотных средств над краткосрочными обязательствами более чем в 3 раза также является нежелательным, поскольку может свидетельствовать о нерациональной структуре активов.</p>
<p>Коэффициент срочной ликвидности  <math>((A1+A2)/(П1+П2))</math></p>	<p>Отношение наиболее ликвидной части оборотных средств к краткосрочным обязательствам. Обычно рекомендуется, чтобы значение показателя было больше 1. Однако реально значение для российских предприятий редко составляет более 0,7 - 0,8, что признается допустимым.</p>
<p>Коэффициент абсолютной ликвидности  <math>(A1/(П1+П2))</math></p>	<p>Показывает, какая доля краткосрочных долговых обязательств может быть покрыта за счет денежных средств и их эквивалентов в виде рыночных ценных бумаг и депозитов, т.е. практически абсолютно ликвидными активами.</p>

Генеральный директор



Я.Л.Певзнер