

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2017 год**

ЗАО Аяткое

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

КОДЫ		
710005	31	2017
589027	12	
6621008807	01.11.2012	
67	16	
384		

Организация (орган исполнительной власти)

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма

Единица измерения: тыс. руб.

Сельское хозяйство

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**			
Нематериальные активы - всего	2		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
	за 2017 г.	5100												
	за 2016 г.	5110												

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	за 2017 г.	5200	23588	2516		480		165			23108	2681		
	за 2016 г.	5210	24068	2351		480		165			23588	2516		
В том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2017 г.	5201	15567	1950				55			15567	2005		
	за 2016 г.	5211	15567	1895				55			15567	1950		
	за 2017 г.	5202	4732	104		455		52			4277	156		
за 2016 г.	5212	5212	52		480		52			4732	104			

Наименование показателя	Период	Коды	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
транспортные средства	за 2017 г.	5203	81	(81)		()		()			81	(81)		
	за 2016 г.	5213	81	(81)		()		()			81	(81)		
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017 г.	5204	155	(155)		()		()			155	(155)		
	за 2016 г.	5214	155	(155)		()		()			155	(155)		
рабочий скот	за 2017 г.	5205	25	()		(25)		()			0	()		
	за 2016 г.	5215	25	()		()		()			25	()		
продуктивный скот	за 2017 г.	5206	3028	(226)		()		(58)			3028	(284)		
	за 2016 г.	5216	3028	(168)		()		(58)			3028	(226)		
многолетние насаждения	за 2017 г.	5207		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5217		()		()		()				()		
из них виноградники	за 2017 г.	5207.1		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5217.1		()		()		()				()		
другие виды основных средств	за 2017 г.	5209		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5219		()		()		()				()		
в том числе: земельные участки и объекты природопользования	за 2017 г.	5209.1		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5219.1		()		()		()				()		
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2017 г.	5209.2		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5219.2		()		()		()				()		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	за 2017 г.	5220		()		()		()				()		
	за 2016 г.	5230		()		()		()				()		

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заплатки за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2017 г. за 2016 г.	5240 5250	754 754	() ()	() ()	() ()	754 754

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

Наименование показателя	Коды	За 2017 г.		За 2016 г.	
		1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	()	()	()	()

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		1	2	3	4	5	6
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280		3028				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282						
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283						
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Иное использование основных средств (залог)	5286						

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Коды	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***					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	за 2017 г.	5301				()						
	за 2016 г.	5311				()						
Краткосрочные - всего	за 2017 г.	5305				()						
	за 2016 г.	5315				()						
Финансовых вложений - итого	за 2017 г.	5300				()						
	за 2016 г.	5310				()						

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		1	2	3	4	5	6
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320						
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продавца), - всего	5325						
Иное использование финансовых вложений	5329						

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Запасы - всего	за 2017 г.	5400	5486	)	3140	(4012)			4614	()	
	за 2016 г.	5420	6605	)	1307	(2426)			5486	()	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2017 г.	5401	1250	)	2444	(2444)			1250	()	
	за 2016 г.	5421	1605	)	1307	(1662)			1250	()	
животные на выращивании и откорме	за 2017 г.	5402	4236	)	696	(1568)			3364	()	
	за 2016 г.	5422	5000	)		( 764)			4236	()	
затраты в незавершенном производстве	за 2017 г.	5403)						()		
	за 2016 г.	5423)						()		
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2017 г.	5404)						()		
	за 2016 г.	5424)						()		
товары отгруженные	за 2017 г.	5405)						()		
	за 2016 г.	5425)						()		
расходы будущих периодов	за 2017 г.	5406	1250	)					1250	()	
	за 2016 г.	5426	1250	)					1250	()	
прочие запасы и затраты	за 2017 г.	5407)						()		
	за 2016 г.	5427)						()		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	притянувшиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5501	2139	()			(0)	()		()	2139	()	
	за 2016 г.	5521	2145	()			(6)	()		()	2139	()	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5502	1232	()			()	()		()	1232	()	
	за 2016 г.	5522	1232	()			()	()		()	1232	()	
авансы выданные	за 2017 г.	5503		()			()	()		()		()	
	за 2016 г.	5523		()			()	()		()		()	
прочие	за 2017 г.	5504	907	()			(0)	()		()	907	()	
	за 2016 г.	5524	913	()			(6)	()		()	907	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5510		()			()	()		()		()	
	за 2016 г.	5530		()			()	()		()		()	
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5511		()			()	()		()		()	
	за 2016 г.	5531		()			()	()		()		()	
авансы выданные	за 2017 г.	5512		()			()	()		()		()	
	за 2016 г.	5532		()			()	()		()		()	
прочие	за 2017 г.	5513		()			()	()		()		()	
	за 2016 г.	5533		()			()	()		()		()	
Итого	за 2017 г.	5500	2139	()			(0)	()		()	2139	()	
	за 2016 г.	5520	2145	()			(6)	()		()	2139	()	

5.2. Прочерченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	2139	2139	2139	2139		
В том числе:	5541	2139	2139	2139	2139		
Долгосрочная							
Краткосрочная	5542						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Коды	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по с/ленке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	написание на финансовый результат*****	перевод на долгосрочную задолженность			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5551	725		10	(10)	()	()	725		
	за 2016 г.	5571	842			(117)	()	()	725		
В том числе:	за 2017 г.	5552	725			(0)	()	()	725		
Кредиты	за 2016 г.	5572	842			(117)	()	()	725		
	за 2017 г.	5553				()	()	()			
	за 2016 г.	5573				()	()	()			
займы	за 2017 г.	5554				()	()	()			
	за 2016 г.	5574				()	()	()			
прочие	за 2017 г.	5560	12634	274		(2398)	()	()	10510		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2016 г.	5580	14637	576		(2579)	()	()	12634		
В том числе:	за 2017 г.	5561	4900			(1950)	()	()	2950		
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2016 г.	5581	6457			(1557)	()	()	4900		

Наименование показателя	Период	Коды	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 следам, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****	погашение	списание на финансовый результат *****			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
авансы полученные	за 2017 г.	5562				()	()			
	за 2016 г.	5582				()	()			
расчеты по налогам и сборам	за 2017 г.	5563	422	116		(267)	()			271
	за 2016 г.	5583	425	111		(114)	()			422
кредиты	за 2017 г.	5564				()	()			
	за 2016 г.	5584				()	()			
займы	за 2017 г.	5565	5315	158		()	()			5473
	за 2016 г.	5585	5741			(426)	()			5315
прочие	за 2017 г.	5566	1997			(181)	()			1816
	за 2016 г.	5586	2014	465		(482)	()			1997
Итого	за 2017 г.	5550	13359	274		(2398)	()		X	11235
	за 2016 г.	5570	15	576		(2696)	()		X	13359

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		1	2	3	4	5	6
Всего	5590		11235		8163		842
В том числе: ДЛГОСРОЧНАЯ	5591		725		725		842
из нее: ПО КРЕДИТАМ	5592		725		725		842
займам	5593						
В том числе: КРАТКОСРОЧНАЯ	5594		10510		7438		
из нее: ПО КРЕДИТАМ	5595						
займам	5596		5473				

6. Затраты на производство (расходы по обычным видам деятельности)

Наименование показателя	Коды	За 2017 г.		За 2016 г.	
		1	2	3	4
Материальные затраты	5610		3506		473
Затраты на оплату труда	5620		287		260
Отчисления на социальные нужды	5630		54		139
Амортизация	5640		165		165
Прочие затраты	5650				
Итого по элементам затрат	5660		4012		1037
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):					
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])	5670		1485		764
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])	5680				
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600		5497		1801

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Коды	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода	
							1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700			()	()

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Коды	На 31.12.2017		На 31.12.2016		На 31.12.2015	
		1	2	3	4	5	6
Полученные - всего	5800						
в том числе:							
объекты основных средств	5801						
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5802						
из них:							
векселя	5802.1						
прочее	5803						
Выданные - всего	5810						
в том числе:							
объекты основных средств	5811						
из них: переданные в залог	5811.1						
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812						
из них: переданные в залог	5812.1						
прочее:	5813						
из них: переданные в залог	5813.1						

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Коды	За 2017 г.		На конец года	
		3	4		
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:	5901				
на компенсацию текущих расходов (стр. 5901.1+5901.2+5901.3+5901.4)	5901.1				
на растениеводство	5901.2				
на животноводство	5901.3				
на прочие цели	5901.4				
на компенсацию убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары, наводнения, эпидемии)	5905				
на капитальные вложения во внеоборотные активы (стр. 5905.1+5905.2+5905.3+5905.4)	5905.1				
в том числе:					
на капитальные вложения в коренное улучшение земель	5905.2				
на строительство, реконструкцию, модернизацию производственных объектов (включая приобретение оборудования и строительного-монтажные работы)	5905.3				
на закупку сельскохозяйственной техники	5905.4				
на прочие цели	5905.5				
из них: строительство объектов социальной сферы	5905.6				
Сравочно: из кода строки 5905 - сумма государственной помощи, не включенная в доходы отчетного периода					
Наименование показателя	Период	Коды	За 2017 г.		На конец года
			2	3	
Бюджетные кредиты - всего	1	5920	4	5	6
			за 2017 г.	5910	)	7
		за 2016 г.	5920	()

Примечания:

- * В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- ** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- *** Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обеспечение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату; - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- **** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- ***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____
Дубовкина И.В.
(подпись)

Главный бухгалтер _____
Дубовкина И.В.
(подпись)

