АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» за 2016 год

Липецк 2017г.

Аудиторское заключение

Акционерам ПАО «ЛИМАК»,
иным пользователям

Аудируемое лицо:

Полное наименование:	Публичное акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК»
Сокращенное наименование:	ПАО «ЛИМАК»
Наименование на иностранном языке:	Public Join-Stock Company Food Enterprise “LIMAK”
Место нахождения:	398059, Россия, г. Липецк, ул. Барашева, 3А.
Государственный регистрационный номер:	Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, серии 48 № 000805666 от 10.10.2002 (основной регистрационный номер (ОГРН) 1024840833710), выдано ИМНС России по Центральному району г. Липецка.

Аудиторская организация:

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит-Л» (ООО «Интерком-Аудит-Л»)
Место нахождения:	398002, г. Липецк, ул. Балмочных С.Ф., 11, оф.3-28
Государственный регистрационный номер	Свидетельство о государственной регистрации серии 48 № 001149772 (основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1034800165619) выдано ИФНС России по Левобережному району г. Липецка) 05 марта 2003
Является членом:	Член СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций:	ООО «Интерком-Аудит-Л» включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество» за основным регистрационным номером 11206025537

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Публичного акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК» несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества Продовольственная компания «ЛИМАК», по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель аудиторской организации:
Директор
ООО «Интерком-Аудит-Л»
(квалификационный аттестат № К004842
от 16.07.2003 без ограничения срока действия)



А.Н. Козлов

10.03.2017

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Публичное акционерное общество Продовольственная компания "ЛИМАК"	по ОКПО	00371417		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4826004888		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	10.71		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

398059, Липецкая обл, Липецк г, Барашева ул, дом № 3а

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4 411	1 134	1 138
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
1.1	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	1 614 901	1 596 307	1 610 274
3.1	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	2 249
3.1	Финансовые вложения	1170	425 362	425 322	225 322
	Отложенные налоговые активы	1180	2 873	1 174	3 560
	в том числе: налог на прибыль	11801	2 873	1 174	3 560
	Прочие внеоборотные активы	1190	59 532	81 670	93 646
	в том числе: авансы на приобретение основных средств	11901	7 482	4 032	31 080
1.5	приобретение нематериальных активов	11902	747	1 250	-
2.2	приобретение объектос основных средств	11903	51 303	76 388	62 566
	Итого по разделу I	1100	2 107 079	2 105 607	1 936 189
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	1 085 985	1 193 495	869 033
	в том числе: сырье и материалы	12101	979 225	1 056 442	803 552
	готовая продукция, товары	12102	106 760	137 053	65 481
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 884	2 312	1 695
5.1	Дебиторская задолженность	1230	831 977	765 183	531 854
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	66 943	105 915	18 933
	расчеты с покупателями изаказчиками	12302	559 703	571 151	450 845
	расчеты с бюджетом	12303	168 370	40 455	539
	расчеты с подотчетными лицами	12304	25	35	71
	расчеты с персоналом по прочим операциям	12305	5 291	13 823	1 107
	расчеты с прочими дебиторами	12306	31 645	33 804	60 359
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	214 913	176 500	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	368 356	736 801	648 492
	в том числе: касса организации	12501	1 062	391	516

	расчетные счета	12502	25 988	16 650	37 910
	валютные счета	12503	-	91	-
	краткосрочные депозиты	12504	340 662	715 613	607 360
	переводы в пути	12505	644	4 056	2 706
	Прочие оборотные активы	1260	8 727	8 612	6 931
	Итого по разделу II	1200	2 512 842	2 882 903	2 058 005
	БАЛАНС	1600	4 619 921	4 988 510	3 994 194

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	173	173	173
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	91 976	92 214	92 778
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	9	9	9
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 915 355	2 522 926	1 950 804
	Итого по разделу III	1300	3 007 513	2 615 322	2 043 764
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.3	Отложенные налоговые обязательства	1420	68 232	67 284	64 936
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	68 232	67 284	64 936
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	1 182 583	1 947 258	1 540 588
	в том числе: краткосрочные кредиты	15101	1 180 236	1 943 171	1 535 771
	проценты по кредитам	15102	2 347	4 087	4 817
5.3	Кредиторская задолженность	1520	305 184	306 632	302 265
	в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	125 136	146 238	89 620
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	19 261	25 291	28 315
	расчеты по налогам и сборам	15203	33 707	17 175	53 321
	расчеты по социальному страхованию	15204	27 447	25 454	21 677
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	55 712	46 943	42 369
	расчеты с подотчетными лицами	15206	21	10	42
	расчеты с прочими кредиторами	15207	43 900	45 521	66 921
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	56 409	52 014	42 641
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 544 176	2 305 904	1 885 494
	БАЛАНС	1700	4 619 921	4 988 510	3 994 194

Руководитель _____ (подпись) **Киселев Сергей Михайлович** (расшифровка подписи)

9 марта 2017 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Публичное акционерное общество Продовольственная компания "ЛИМАК"	по ОКПО	00371417		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4826004888		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	10.71		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	6 684 485	6 578 616
6	Себестоимость продаж	2120	(3 981 225)	(3 807 051)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 703 260	2 771 565
6	Коммерческие расходы	2210	(1 202 543)	(1 139 173)
6	Управленческие расходы	2220	(924 984)	(859 638)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	575 733	772 754
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	166 609	73 012
	Проценты к уплате	2330	(277 600)	(161 758)
	Прочие доходы	2340	218 646	220 214
	в том числе: доходы от реализации внеоборотных активов	23401	9 407	6 410
	доходы от реализации прочего имущества, услуг	23402	12 417	30 904
	доходы от сдачи имущества в аренду	23403	21 971	20 820
	доходы в виде восстановления резервов	23404	6 684	7 425
	прочие операционные доходы	23405	2 821	4 147
	возмещение убытков	23406	3 675	452
	курсовые разницы	23407	3 234	3 580
	доходы от списания кредиторской задолженности	23408	222	151
	возмещение процентов	23409	158 045	143 565
	прочие внереализационные доходы	234010	170	2 760
	Прочие расходы	2350	(170 266)	(179 781)
	в том числе: расходы, связанные с реализацией внеоборотных активов	23501	(5 820)	(2 245)
	расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23502	(79 413)	(68 027)
	расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	23503	(23 073)	(21 771)
	расходы, связанные с оплатой банковских услуг	23504	(2 576)	(2 596)
	прочие операционные расходы	23505	(32 731)	34 010
	штрафы, пени, неустойки	23506	(868)	(1 787)
	курсовые разницы	23507	(1 833)	(8 015)
	прочие внереализационные расходы	23508	(23 952)	41 330
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	513 122	724 441
	Текущий налог на прибыль	2410	(108 587)	(147 900)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 212	7 746
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(948)	(2 348)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 699	(2 386)
	Прочее	2460	(13 095)	(249)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	392 191	571 558

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	564
	Совокупный финансовый результат периода	2500	392 191	572 122
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Киселев Сергей Михайлович** (расшифровка подписи)

9 марта 2017 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Публичное акционерное общество Продовольственная компания "ЛИМАК"	по ОКПО	00371417		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4826004888		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	10.71		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	173	-	92 778	9	1 950 804	2 043 764
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	572 122	572 122
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	571 558	571 558
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	564	564
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(564)	-	-	(564)
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(564)	X	-	(564)
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 2015 г.	3200	173	-	92 214	9	2 522 926	2 615 322
За 2016 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	392 191	392 191
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	392 191	392 191
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	(238)	-	238	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	173	-	91 976	9	2 915 355	3 007 513

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 007 513	2 615 322	2 043 764

Руководитель _____ Киселев Сергей Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2017 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2016 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация: Публичное акционерное общество Продовольственная компания "ЛИМАК"	по ОКПО	00371417		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	4826004888		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	10.71		
Организационно-правовая форма / форма собственности: ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 689 689	6 442 834
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 325 363	6 187 708
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21 971	20 730
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	342 355	234 396
Платежи - всего	4120	(5 941 021)	(6 177 215)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 111 219)	(4 539 208)
в связи с оплатой труда работников	4122	(867 201)	(888 332)
процентов по долговым обязательствам	4123	(279 340)	(161 758)
налога на прибыль организаций	4124	(124 927)	(157 293)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(558 334)	(430 624)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	748 668	265 619
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	184 794	6 410
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	9 407	6 410
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	175 387	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(388 973)	(591 120)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(325 133)	(214 620)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(40)	(200 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(63 800)	(176 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(204 179)	(584 710)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 310 392	2 008 222
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 310 392	2 008 222
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 223 326)	(1 600 822)
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	(3 223 326)	(1 600 822)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(912 934)	407 400
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(368 445)	88 309
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	736 801	648 492
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	368 356	736 801
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Киселев Сергей Михайлович** (расшифровка подписи)

9 марта 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Публичное акционерное общество Продовольственная компания "ЛИМАК"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	4 411	1 134	1 138
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 614 901	1 596 307	1 610 274
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	2 249
Финансовые вложения долгосрочные	1170	425 362	425 322	225 322
Отложенные налоговые активы	1180	2 873	1 174	3 560
Прочие внеоборотные активы	1190	59 532	81 670	93 646
Запасы	1210	1 085 985	1 193 495	869 033
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 884	2 312	1 695
Дебиторская задолженность*	1230	831 977	765 183	531 854
Финансовые вложения краткосрочные	1240	214 913	176 500	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	368 356	736 801	648 492
Прочие оборотные активы	1260	8 727	8 612	6 931
ИТОГО активы	-	**4 619 921**	**4 988 510**	**3 994 194**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	68 232	67 284	64 936
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 182 583	1 947 258	1 540 588
Кредиторская задолженность	1520	305 184	306 632	302 265
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	56 409	52 014	42 641
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**1 612 408**	**2 373 188**	**1 950 430**
Стоимость чистых активов	-	**3 007 513**	**2 615 322**	**2 043 764**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	2 421	(1 287)	3 549	-	-	(272)	-	-	-	5 970	(1 559)
	5110	за 2015 г.	2 278	(1 140)	279	(136)	37	(184)	-	-	-	2 421	(1 287)
в том числе: товарные знаки	5101	за 2016 г.	2 421	(1 287)	3 549	-	-	(272)	-	-	-	5 970	(1 559)
	5111	за 2015 г.	2 278	(1 140)	279	(136)	37	(184)	-	-	-	2 421	(1 559)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	772	772	-
в том числе:	5131	772	772	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	1 250	3 046	-	(3 549)	747
	5190	за 2015 г.	-	1 529	-	(279)	1 250
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	3 434 989	(1 838 682)	338 424	(30 595)	20 094	309 329	-	-	3 742 818	(2 127 917)
	5210	за 2015 г.	3 205 812	(1 595 538)	264 024	(34 847)	29 657	(272 801)	-	-	3 434 989	(1 838 682)
в том числе: здания	5201	за 2016 г.	661 006	(148 800)	74 243	(5 021)	286	(18 045)	-	-	730 228	(166 559)
	5211	за 2015 г.	629 950	(130 283)	33 180	(2 124)	145	(18 662)	-	-	661 006	(148 800)
сооружения и передаточные устройства	5202	за 2016 г.	54 690	(28 278)	5 587	(288)	281	(3 603)	-	-	59 989	(31 600)
	5212	за 2015 г.	55 466	(26 696)	2 362	(3 138)	3 138	(4 720)	-	-	54 690	(28 278)
транспортные средства	5203	за 2016 г.	239 672	(140 118)	25 619	(12 018)	10 366	(27 763)	-	-	253 273	157 515
	5213	за 2015 г.	219 705	(121 368)	30 605	(10 638)	8 657	(27 407)	-	-	239 672	(140 118)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2016 г.	13 184	(10 888)	9 450	(13)	13	(580)	-	-	22 621	(11 455)
	5214	за 2015 г.	14 232	(12 947)	1 678	(2 726)	2 726	(667)	-	-	13 184	(10 888)
земельные участки	5205	за 2016 г.	9 278	-	3 318	-	-	-	-	-	12 596	-
	5215	за 2015 г.	9 188	-	90	-	-	-	-	-	9 278	-
прочие основные средства	5206	за 2016 г.	2 615	(677)	-	-	-	(10)	-	-	2 615	(687)
	5216	за 2015 г.	4 526	(1 348)	-	(1 911)	681	(10)	-	-	2 615	(677)
машины и оборудование	5207	за 2016 г.	2 454 544	(1 509 921)	220 207	(13 255)	9 148	(259 328)	-	-	2 661 496	(1 760 101)
	5217	за 2015 г.	2 272 745	(1 302 896)	196 109	(14 310)	14 310	(221 335)	-	-	2 454 544	(1 509 921)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	6 536	(4 287)	-	(6 536)	4 301	(14)	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	76 388	311 843	-	(338 424)	49 807
	5250	за 2015 г.	62 566	277 846	-	(264 024)	76 388
в том числе: здания и сооружения	5241	за 2016 г.	28 794	84 318	-	(79 830)	33 282
	5251	за 2015 г.	36 299	28 037	-	(35 542)	28 794
прочее имущество	5242	за 2016 г.	47 594	227 525	-	(258 594)	16 525
	5252	за 2015 г.	26 267	249 809	-	(228 482)	47 594

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	46 907	16 175
в том числе: здания	5261	27 536	16 175
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	76 280	135 703	52 525
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	26 278	144 923	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 880	2 880	2 880
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	43 127	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	307 104	124 819	148 626
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	425 322	-	40	-	-	-	-	425 362	-
	5311	за 2015 г.	225 322	-	200 000	-	-	-	-	425 322	-
в том числе: акции ПАО "Липецккомбанк"	5302	за 2016 г.	322	-	-	-	-	-	-	322	-
	5312	за 2015 г.	322	-	-	-	-	-	-	322	-
акции ПАО "Елецкая хлебная база №30"	5303	за 2016 г.	225 000	-	-	-	-	-	-	225 000	-
	5313	за 2015 г.	225 000	-	-	-	-	-	-	225 000	-
акции ООО "Лимак-Инвест"	5304	за 2016 г.	200 000	-	-	-	-	-	-	200 000	-
	5314	за 2015 г.	-	-	200 000	-	-	-	-	200 000	-
доля в устанвном капитале ООО "Лимак-Трейд"		за 2016 г.	-	-	40	-	-	-	-	40	-
		за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	176 500	-	213 800	175 387	-	-	-	214 913	-
	5315	за 2015 г.	-	-	176 500	-	-	-	-	176 500	-
в том числе: займ ООО "АНТЕЙ"	5306	за 2016 г.	26 500	-	-	25 387	-	-	-	1 113	-
	5316	за 2015 г.	-	-	26 500	-	-	-	-	26 500	-
гарантийный депозит	5307	за 2016 г.	150 000	-	-	150 000	-	-	-	-	-
	5317	за 2015 г.	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
вексель ПАО "Липецккомбанк"	5308	за 2016 г.	-	-	150 000	-	-	-	-	150 000	-
	5318	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займ ООО "Лимак-Трейд"	5309	за 2016 г.	-	-	63 800	-	-	-	-	63 800	-
	5319	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	601 822	-	213 840	175 387	-	-	-	640 275	-
	5310	за 2015 г.	225 322	-	376 500	-	-	-	-	601 822	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	150 000	150 000	-
в том числе: гарантийный депозит	5321	-	150 000	-
вексель ПАО "Липецккомбанк"	5322	150 000	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	1 193 495	-	3 628 892	(3 736 402)	-	-	X	1 085 985	-
	5420	за 2015 г.	869 033	-	3 387 384	(3 062 922)	-	-	X	1 193 495	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	1 056 442	-	3 483 673	-	-	-	(3 560 890)	979 225	-
	5421	за 2015 г.	803 552	-	3 257 433	-	-	-	(3 004 543)	1 056 442	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	137 053	-	-	(3 736 402)	-	-	3 706 109	106 760	-
	5422	за 2015 г.	65 481	-	-	(3 062 922)	-	-	3 134 494	137 053	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	145 219	-	-	-	(145 219)	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	129 951	-	-	-	(129 951)	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	104 387	126 016	58 203
в том числе: сырье и материалы	5441	104 387	126 016	58 203
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	422 639	483 786	-
в том числе:	5446	-	-	-

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	765 735	(552)	787 263	-	(716 538)	(385)	(3 580)	-	-	-	836 109	(4 132)
	5530	за 2015 г.	532 533	(679)	827 793	-	(594 581)	(10)	127	-	-	-	765 735	(552)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	571 698	(552)	556 249	-	(563 727)	(385)	(3 580)	-	-	-	563 835	(4 132)
	5531	за 2015 г.	451 524	(679)	587 710	-	(467 532)	(4)	127	-	-	-	571 698	(552)
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	105 915	-	68 988	-	(107 960)	-	-	-	-	-	66 943	-
	5532	за 2015 г.	18 933	-	118 578	-	(31 596)	-	-	-	-	-	105 915	-
Прочая	5513	за 2016 г.	88 122	-	162 060	-	(44 851)	-	-	-	-	-	205 331	-
	5533	за 2015 г.	62 076	-	121 505	-	(95 453)	(6)	-	-	-	-	88 122	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	765 735	(552)	787 263	-	(716 538)	(385)	(3 580)	X	X	X	836 109	(4 132)
	5520	за 2015 г.	532 533	(679)	827 793	-	(594 581)	(10)	127	X	X	X	765 735	(552)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	108 871	-	90 731	-	40 123	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	108 871	-	90 731	-	40 123	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	67 284	1 585	-	(637)	-	-	-	-	68 232
	5571	за 2015 г.	64 936	2 754	-	(406)	-	-	-	-	67 284
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	67 284	1 585	-	(637)	-	-	-	-	68 232
	5574	за 2015 г.	64 936	2 754	-	(406)	-	-	-	-	67 284
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	2 253 890	3 709 457	-	(4 475 403)	(177)	-	-	-	1 487 767
	5580	за 2015 г.	1 842 853	3 224 803	-	(2 813 632)	(134)	-	-	-	2 253 890
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	146 238	79 021	-	(99 990)	(133)	-	-	-	125 136
	5581	за 2015 г.	89 620	144 572	-	(87 896)	(58)	-	-	-	146 238
авансы полученные	5562	за 2016 г.	25 291	19 261	-	(25 247)	(44)	-	-	-	19 261
	5582	за 2015 г.	28 315	25 291	-	(28 269)	(46)	-	-	-	25 291
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	42 629	700 503	-	(681 978)	-	-	-	-	61 154
	5583	за 2015 г.	74 998	708 553	-	(740 922)	-	-	-	-	42 629
кредиты	5564	за 2016 г.	1 943 171	2 310 391	-	3 073 326	-	-	-	-	1 180 236
	5584	за 2015 г.	1 535 771	2 008 222	-	(1 600 822)	-	-	-	-	1 943 171
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016 г.	96 561	600 281	-	(594 862)	-	-	-	-	101 980
	5586	за 2015 г.	114 149	338 165	-	(355 723)	(30)	-	-	-	96 561
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2016 г.	2 321 174	3 711 042	-	(4 476 040)	(177)	X	X	X	1 555 999
	5570	за 2015 г.	1 907 789	3 227 557	-	(2 814 038)	(134)	X	X	X	2 321 174

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	3 467 283	3 283 418
Расходы на оплату труда	5620	1 000 911	1 057 410
Отчисления на социальные нужды	5630	288 361	227 732
Амортизация	5640	309 601	264 201
Прочие затраты	5650	1 012 310	884 288
Итого по элементам	5660	6 078 466	5 717 049
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	88 813
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	30 286	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 108 752	5 805 862

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	52 014	113 146	(102 067)	(6 684)	56 409
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	52 014	113 146	(102 067)	(6 684)	56 409

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	26 472	-
в том числе:				
ООО "АНТЕЙ"	5801	-	26 472	-
Выданные - всего	5810	754 525	601 950	-
в том числе:				
ПАО Сбербанк	5811	552 648	458 461	-
Банк ВТБ (ПАО)	5812	201 877	143 489	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Получено бюджетных средств - всего		5900	24 111	170 623
в том числе: на текущие расходы		5901	24 111	170 623
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2016 г.	5910	-	-	-	-
	за 2015 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2016 г.	5911	-	-	-	-
	за 2015 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Киселев Сергей Михайлович

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ (РОССИЯ)

Публичное акционерное общество

Продовольственная компания " Л ИМ А К "

398059 г. Липецк, ул. Барашева, 3А; телефакс - 253-511, приемная - 253-480,
отдел сбыта - 253-500, бухгалтерия - 253-548, 253-546

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

Публичное акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК» учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества».
Зарегистрировано постановлением Главы администрации Советского района г. Липецка 24.11.92г. как акционерное общество открытого типа «Липецкхлебмакаронпром» с присвоением номера государственной регистрации 1346 и поставлено на налоговый учет в государственной налоговой инспекции по Советскому району г. Липецка, ИНН 4826004888.
С 01 декабря 1999 года состоит на налоговом учете в инспекции МНС России по Центральному району г. Липецка.

Согласно Федеральным законам от 08.08.2001г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» и от 21.03.2002г. № 31-ФЗ «О приведении законодательных актов в соответствие с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» акционерное общество прошло государственную регистрацию в инспекции МНС России по Центральному району г. Липецка и включено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1024840833710, свидетельство от 10.10.2002г. серия 48 № 000805666. Новая редакция устава принята на основании решения внеочередного общего собрания акционеров (протокол № 1 от «15» января 2015 г.).

Публичное акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК» является правопреемником по всем правам и обязанностям государственного предприятия «Липецкхлебпром».
Согласно Уставу, в состав акционерного общества входят всего 12 филиалов и 1 представительство:

- Липецкий хлебозавод № 3;
- Липецкий хлебозавод № 5;
- Липецкая макаронная фабрика
- Липецкий хлебокомбинат
- Подгоренский мукомольный завод;

- Данковский хлебозавод;
- Усманский хлебокомбинат;
- Елецкий хлебокомбинат;
- Грязинский хлебокомбинат;
- Задонский хлебокомбинат;
- Санкт Петербургский филиал;
- Пензенский филиал
- Московское представительство.

Вышеперечисленные филиалы и представительство не являются юридическим лицом, действуют от имени ПАО «ЛИМАК» на основании положения о филиале, осуществляют все хозяйственные функции Общества, не имеют расчетного счета, отдельного баланса, не является самостоятельным плательщиком налогов, а уплачивает их в составе акционерного общества (за исключением Пензенского филиала).

Функции реестродержателя акционерного общества в 2016г. и ведение реестра акционеров производило АО «Агентство «Региональный независимый регистратор». На дату составления баланса в реестре зарегистрировано 170 акционеров. В том числе физических лиц 168 акционеров, 2 юридических лица. Всего у акционерного общества 172780 шт. акций, в том числе у физических лиц 1772 шт. или 1,03%, у юридических лиц 171008 шт. или 98,97%.

Юридический и почтовый адрес ПАО «ЛИМАК»:
398059 г. Липецк, ул. Барашева, д. 3 «а».

1. Раскрытие учетной политики по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет организуется в смешанной форме. Бухгалтерии филиалов (обособленных подразделений) ведут законченные циклы учётных работ затем данные обобщаются в консолидированной отчётности Организации. Обработка учётной информации осуществляется с использованием автоматизированной формы учёта – компьютерных программ КИСУ NS-2000, 1С «Зарплата и кадры» версии 8.

Показатель существенности бухгалтерской информации составляет не менее 10% к общему итогу соответствующих данных за отчётный период.

Финансовый результат от реализации имущества (работ, услуг) определяется в том отчетном периоде, в котором она имела место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

В составе основных средств Организация учитывает активы при единовременном выполнении условий, предусмотренных п.4 ПБУ 6/01, а также капитальные вложения в арендованные объекты основных средств (в том числе, произведенные с согласия арендодателя без обязательства возмещения их стоимости). Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, стоимость которых не превышает

40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Офисная техника отражается в учете отдельно, в соответствии со стоимостью каждой составной части- стоимостью свыше 40 000 рублей в составе основных средств, стоимостью менее 40 000 рублей в составе МПЗ.

Фактические затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации. Включение затрат по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, а также, если до принятия к бухгалтерскому учету на нем начат фактический выпуск продукции (выполнение работ, оказание услуг).

Переоценка основных средств не производится (п.14-15 ПБУ 6/01, п. 41 Методических указаний по учёту основных средств).

Стоимость объектов нематериальных активов погашается в течение установленного срока их полезного использования путем начисления амортизации линейным способом, которая отражается на счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупной стоимости. Затраты по заготовке и доставке товаров до складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в состав расходов на продажу.

При отпуске и ином выбытии материально-производственные запасы оцениваются по средней себестоимости.

Имущество, переданное в залог, остается собственностью общества и продолжает отражаться на балансе общества.

Списание затрат на производство продукции производится в том отчетном периоде, в котором они возникли с использованием калькуляционного варианта учета затрат. Расходы на обслуживание производства и управление (счета 25 и 26) в полной сумме за отчетный период относятся на себестоимость реализованной продукции.

Реализуемые отходы приходуются по установленной (плановой) цене возможной реализации, и уменьшают сумму затрат на выработанные в отчетном периоде изделия, пропорционально весу муки, израсходованной на их выработку.

Общий расход муки, стоимость упаковочных материалов, тары и прочих материалов за отчетный период рассчитывается по нормам расхода на определенный вид изделия.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются отдельно на счете

97 «Расходы будущих периодов» и списываются в течение срока, к которому относятся.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей и подлежат отнесению на финансовый результат при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

Учет готовой продукции осуществляется на счете 43 «Готовая продукция» и оцениваться по прямым затратам.

Для равномерного списания затрат на себестоимость продукции, работ, услуг создаются резервы:

- на предстоящую оплату отпусков работникам, резерв включает в себя и суммы, причитающиеся на социальное страхование и обеспечение;
- на выплату вознаграждения по итогам работы за год;
- резерв по сомнительным долгам;

Резерв на выплату вознаграждения по итогам года расходуется поквартально путем начисления вознаграждения авансом, а по году – завершается декабрем.

Для определения остатка резерва на выплату отпусков делается инвентаризация неиспользованных дней отпуска и в соответствии с ней производится доначисление или уменьшение созданного резерва.

Резерв по сомнительным долгам создаётся по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря отчётного года.

Механизм создания резерва следующий:

- вся дебиторская задолженность на 31 декабря делится на группы: текущая дебиторская задолженность и просроченная задолженность.

По текущей дебиторской задолженности резерв не создается.

Просроченная дебиторская задолженность разделяется на три группы:

1. Просроченная дебиторская задолженность сроком до 30 дней;
2. Просроченная дебиторская задолженность сроком от 31 до 90 дней;
3. Просроченная дебиторская задолженность сроком свыше 90 дней.

В отношении 1 и 2 групп резерв не создается.

В отношении 3 группы создаётся резерв по сомнительным долгам в следующих размерах:

- по группе задолженности с высокой вероятностью взыскания резерв не создаётся;
- по группе задолженности со средней вероятностью взыскания резерв создаётся в размере 50% от суммы долга;
- по группе задолженности низкой вероятностью взыскания резерв создаётся в размере 100 % задолженности.

По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов. Затраты по полученным кредитам и займам признаются расходами того

отчетного периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

В момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней производится перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную.

Краткосрочные денежные вклады сроком до 12 месяцев считать денежными потоками, которые для большей эффективности размещаются не на расчетных счетах, а на депозитах. Отражаются в балансе по строке 12504.

Вклады сроком свыше 12 месяцев отражаются в составе финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в балансе по строке 1170 и строке 1240. Расшифровка финансовых вложений представлена в таблице 3.1 пояснений. Резерв под обесценение финансовых вложений не начислялся.

Решением Совета директоров (Протокол № 54 от 23.12.2016г.) принято решение о продаже акций Публичного акционерного общества «Елецкая хлебная база № 30».

Советом директоров Общества (Протокол № 8 от 24.02.2016г.) принято решение о ликвидации Общества с ограниченной ответственностью «Лимак Инвест».

Чистая прибыль, остающаяся в распоряжении акционерного общества, распределяется согласно учредительным документам и решению общего собрания акционеров.

Резервный капитал сформирован за счет чистой прибыли в размере 5% от величины уставного капитала.

2. Раскрытие учетной политики по налогообложению.

Для исчисления налога на добавленную стоимость установлен момент определения налоговой базы по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов – день отгрузки (передачи) товара (работ, услуг). При этом передача товаров, выполнение работ, оказание услуг одним филиалом другому согласно статье 39 Налогового кодекса РФ не признается реализацией.

Для учета доходов и расходов при исчислении налога на прибыль применяется метод начисления. Уплата авансовых платежей производится ежемесячно исходя их фактически полученной прибыли. За основу распределения налога на прибыль между филиалами и обществом принимается удельный вес среднесписочной численности и удельный вес остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в соответствии с пунктом 1 статьи 257 Налогового кодекса РФ.

На основании ст. 324.1 НК РФ создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по средней стоимости.

При реализации покупных товаров доходы от таких операций уменьшаются на стоимость приобретения данных товаров, определяемую методом оценки покупных товаров по средней стоимости.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг списание на расходы их стоимости производится по стоимости единицы.

При начислении амортизации амортизируемого имущества применяется линейный метод.

3. Характеристика деятельности общества за отчетный год.

В целях бухгалтерского учета к доходам от обычных видов деятельности относится выручка:

- от производства и реализации хлебобулочных, кондитерских и макаронных изделий;
- от производства и реализации кукурузных палочек;
- от реализации услуг.

К прочим доходам относятся поступления:

- в виде арендной платы от сдачи во временное пользование активов организации.
- от участия в уставном капитале других организаций;
- от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств предприятия, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке.

Бухгалтерский отчет составлен на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативных актов Минфина РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Годовые отчеты филиалов обобщены в сводной отчетности акционерного общества:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- приложения к бухгалтерскому балансу (формы № 3, № 4).
- пояснения

По состоянию на 31 декабря 2016 года валюта баланса ПАО «ЛИМАК» составила 4 619 921 тыс. руб.

По строкам 15203-15204 бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по начисленным налогам в бюджет и взносам во внебюджетные фонды.

В таблице приведены данные о начисленных налогах за 2 года.

(тыс.рублей)

	2015	2016
Федеральный бюджет		
Налог на доходы физических лиц	127 439	128 198
НДС	114 604	144 445
Налог на прибыль	14 790	10 859
Итого	256 833	283 502
Областной бюджет		
Налог на прибыль	133 110	97 728
Налог на имущество	19 910	18 449
Транспортный налог	1 681	1 600
Итого	154 701	117 777
Местный бюджет		
Налог на землю	6 022	6 992
Итого	6 022	6 922
Внебюджетные фонды		
Пенсионный фонд	202 127	208 209
Фонд социального страхования	25 172	25 860
Фонд медицинского страхования	59 757	50 700
Производственный травматизм	3 941	4 608
Итого	290 997	289 377
Всего	708 553	697 648

Выручка от реализации без НДС составила 6 684 485 тыс. рублей. В сравнение с 2015 годом, увеличилась на 105 869 тыс. руб., или на 1,61%. Условный налог на прибыль составил- 102 624 тыс. руб.

Сравнительный анализ показателей финансово-хозяйственной деятельности за 5 лет.

Наименование показателя	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**

Выручка тыс. рублей	4226144	4758486	5207729	6578616	6684485
Валовая прибыль тыс. рублей	1901855	2170293	2362149	2771565	2703260
Прибыль от продаж тыс. рублей	497149	665655	698119	772754	575733
Чистая прибыль тыс. рублей	206356	200945	294177	571558	392191
Численность персонала чел.	2693	2610	2466	2525	2620
Основные фонды тыс. рублей	1234311	1093302	1610274	1596307	1614901
Валюта баланса тыс. рублей	2817797	2885543	3994194	4988510	4619921
Капитал и резервы тыс. рублей	1548642	1749587	2043764	2615322	3007513
Долгосрочные обязательства тыс. рублей	164871	40644	64936	67284	68232
Краткосрочные обязательства тыс. рублей	1104284	1095312	1885494	2305904	1544176
Запасы тыс. рублей	730168	749836	869033	1193495	1085985
Внеоборотные активы тыс. рублей	1355135	1616613	1936189	2105607	2107079
Оборотные активы тыс. рублей	1462662	1268930	2058005	2882903	2512842
Дебиторская задолженность долгосрочная тыс. рублей	0	0	0	0	0
НДС тыс. рублей	880	1895	1695	2312	2884
Наличие собственных оборотных средств тыс. рублей	193507	132974	107575	509715	900434
Производительность труда(Выручка/численность)	1557,74	1823,17	2111,81	2605,39	2551,33
Фондоотдача(выр./ основн.)	3,42	4,35	3,23	4,12	4,14
Рентабельность активов(чистая прибыль/активы)	0,07	0,07	0,07	0,11	0,08
Рентабельность собственного капитала(чистая прибыль/капитал)	13,32	11,49	14,39	21,85	13,04
Рентабельность продаж(Прибыль от продаж/выручку)	11,76	13,99	13,41	11,75	8,61
Коэф. Финансовой зависимости(долгосрочные и краткосрочные обязательства/капитал)	0,82	0,65	0,64	0,91	0,54
Коэф.автономии(краткосрочные обязательства/валюта баланса)	0,39	0,38	0,41	0,46	0,33
Обеспеченность запасов(собственные средства/запасы)	0,27	0,18	0,12	0,43	0,83
Индекс постоянного актива(внеоборотные активы+долгосрочная дебит задолж.)./капитал)	0,88	0,92	0,95	0,81	0,70
Коэф.текущей	1,32	1,16	1,09	1,25	1,63

ЛИКВИДНОСТИ(оборотные активы-долгосрочная дебит.задолженность)/краткосрочные обязательства)					
Коэф.быстрой ЛИКВИДНОСТИ(оборотные активы-запасы-ндс-долгосрочн.дебиторы)/краткосрочные обязательства)	0,66	0,47	0,63	0,73	0,92

За отчетный год филиалами выработано продукции на сумму 8087 млн. рублей.

НАИМЕНОВАНИЕ ПРОДУКЦИИ	ЕДИНИЦА ИЗМЕРЕНИЯ	2016ГОД	2015ГОД	ТЕМП РОСТА
Макаронные изделия	Тыс. тонн	50964	57479	88,67
Хлеб и хлебобулочные изделия в т.ч. булочные	-----/------	67018 18679	67880 17705	98,73 105,50
Кондитерские изделия	тонн	5315	5955	89,25
Кукурузные палочки	-/-	261	221	118,10

Список аффилированных лиц ПАО «ЛИМАК» по состоянию на 1 января 2017 года, способные оказывать влияние на деятельность общества, в соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках».

Фамилия, имя, отчество	Основание
1	2
Плотников Евгений Николаевич	Член совета директоров
Мещеряков Сергей Григорьевич	Член совета директоров
Никитенко Владимир Николаевич	Председатель совета директоров
Шишин Сергей Владимирович	Член совета директоров
Рощупкина Анна Борисовна	Член совета директоров
Общество с ограниченной ответственностью «ГРУППА	Имеет право распоряжаться более 20% общего количества голосов,

ЛИМАК»	приходящихся на голосующие акции либо составляющих уставный капитал юридического лица.
Общество с ограниченной ответственностью «Лимак-Инвест»	Эмитент имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющих уставный капитал данного юридического лица.
Открытое акционерное общество «Елецкая хлебная база № 30»	Эмитент имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющих уставный капитал данного юридического лица.
Киселев Сергей Михайлович	Генеральный директор лица, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа. Председатель Правления.
Двуреченская Зоя Михайловна	Член Правления
Кожевников Дмитрий Валерьевич	Член Правления
Латышев Александр Сергеевич	Член Правления
Малхазов Михаил Юрьевич	Член Правления
Сизова Лидия Александровна	Член Правления
Скрынникова Марина Викторовна	Член Правления
Филатова Елена Витальевна	Член Правления
Шаповалова Светлана Олеговна	Член Правления
Никитенко Ирина Сергеевна	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Никитенко Евгений Владимирович	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Чумаченко Татьяна Алексеевна	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Прокофьев Юрий Викторович	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Сорокин Сергей Анатольевич	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Нагач Николай Анатольевич	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Общество с ограниченной ответственностью ЛИМАК МЕНЕДЖМЕНТ»	Осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа
КИНБРЕЙС ЭНТЕРПРЯЙСИС ЛИМИТЕД	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
ХИЛЛЗДЭЙЛ ЭНТЕРПРАЙЗИЗ ЛИМИТЕД	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «КЕМИ-АКВА»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «АНТЕЙ»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛОРГ ГРУППА»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Компания Финансы и Инвестиции»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Московская, 84»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Покровск-Сити»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Балтия»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «БАЛТИЯ Отель Менеджмент»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Рейс-83»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Скорпиус»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Скорпиус Джуниор»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Бон Аппетит»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Общество с ограниченной ответственностью «Феникс-НКТ»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Парижанка»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Сущевский дворик»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «АРКОМ-Н»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерСтройТех»	Лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Генеральный директор
Управляющей компании-
ООО «ЛИМАК МЕНЕДЖМЕНТ» С.М.Киселев

Главный бухгалтер Ю.Ю. Чурсина