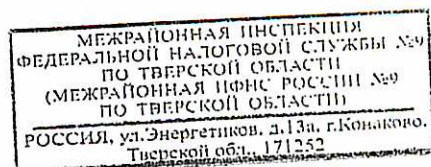


Открытое Акционерное Общество
«АГРОФИРМА ДМИТРОВА ГОРА»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ
за 2014 ГОД
(ЧАСТЬ 2)



Галушина Н.А.
Зав. 31

Раздел 1

Сведения об организации:

Наименование ОАО «Агрофирма Дмитрова Гора».

Юридический и фактический адрес: 171290, Тверская область, Конаковский район, с.Дмитрова Гора.

Состав исполнительных органов: Генеральный директор Крикун Игорь Михайлович, избранный Советом директоров от 04.03.2013 г.

Состав контрольных органов: Ревизионная комиссия, избранная общим собранием акционеров 29.06.2013 г. в составе:

Председатель комиссии Будникова Е.А.

Члены комиссии: Матвеева Н.В., Назарова Е.М.

Сведения об учредителях: юридические лица 94,88%, физические лица 5,11%.

Размер Уставного капитала: 93 449 417 рублей 20 копеек.

Сведения об аудиторе: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Баланс»

Членство в СРО: Член Аудиторской Палаты России. ОРНЗ № 10603044494

Сведения об оценщике: Общество с ограниченной ответственностью «Фирма Омега»

ОГРН 1027739878671 Страховой Полис № 0986WB4002130 от 29.10.09 выданный ОАО «ВСК».

Сведения о реестродержателе:

ЗАО «Сервис-Реестр» ИНН/КПП 8605006147/770801001

Местонахождение: 107045, г. Москва, ул. Сретенка, д.12.

Почтовый адрес: 107045, г. Москва, ул. Сретенка, д.12.

Лицензия ФКЦБ на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00301 от 2.03.2004 г.

Среднегодовая численность 300 человек

Сумма налогов, уплаченных в 2014 году 60 799 тыс.руб.

Наличие лицензий:

Лицензия на осуществление деятельности «Эксплуатация взрывоопасных производственных объектов» № ВП-05-001074 (С).

Лицензия на право пользования недрами серия ТВЕ № 56910 вид ВЭ.

Наличие разрешений:

Свидетельство № 005226 от 14.11.12 о регистрации в государственном племенном реестре Минсельхоза «Племзавод по разведению крупного рогатого скота черно-пестрой породы».

Свидетельство № 002319 от 24.02.09 о регистрации в государственном племенном реестре Минсельхоза «Племрепродуктор по разведению свиней крупной белой породы».

ОАО «Агрофирма Дмитрова Гора» является многопрофильным сельскохозяйственным предприятием, осуществляющим деятельность в трех направлениях:

- молочное животноводство;
- свиноводство;
- производство комбикормов для собственного потребления.

Раздел 2

Краткое описание учетной политики

Учетная политика предприятия состоит из 3-х разделов

Раздел 1 регулирует порядок формирования и изменения учетной политики

Раздел 2 регулирует порядок организации бухгалтерского и налогового учета, содержит описание формы ведения учета, применяемых форм учета и отчетности, сроки ее предоставления и порядок проведения инвентаризаций.

Раздел 3 регулирует методологию бухгалтерского учета. В том числе, определяет порядок признания выручки от реализации, порядок учета средств целевого финансирования, порядок оценки МПЗ, приплода, фактической себестоимости. В 2014 году изменения в учетную политику не вносились.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с законодательством РФ.

Раздел 3

Информация об отдельных активах и обязательствах

Основные средства и капитальные вложения :

Первоначальная стоимость основных средств на конец года составляет 8 002 926 тыс.руб.

Начисленная амортизация за отчетный год 416 855 тыс. руб.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются Приказом директора при вводе в эксплуатацию на основании Постановления № 1 от 01.01.2002. Амортизация начисляется линейным способом.

Основные средства стоимостью до 40 000 рублей относятся к МПЗ.

По МПЗ, переданным в эксплуатацию, организован забалансовый учет.

В 2014 году произведено списание выведенных из эксплуатации прицепной техники в количестве 21 единиц первоначальной стоимостью 3 300 тыс. руб. Амортизация по списанным основным средствам составляет 100 %.

По группе «земельные участки» отражено выбытие 7 участков балансовой стоимостью 253 тыс. руб., приобретение 4 земельных участков на 47 тыс. рублей.

Уценка активов не производилась.

Долгосрочные займы выданные:

На начало года задолженность ООО «Агропромкомплектация Курск» составляла 114 617 тыс.руб. На конец года задолженность погашена.

Взаимоотношения регулируются договором займа № 8-03-20АДГ58/1 от 20.03.2008г. Предметом договора является открытие на условиях возвратности и срочности кредитной линии с лимитом 270 000 тыс.руб. в рамках которой Займодавец обязуется передавать по потребности Заемщика денежные средства.

Материально-производственные запасы:

Оценка МПЗ, приобретаемых для собственного потребления производится по покупной стоимости без учета счетов 15 и 16.

Приплод телят и поросят оценивается по плановой себестоимости. При переводе в основное стадо молодняк оценивается по стоимости на начало года, увеличенной на сумму затрат на выращивание. Животные систематически дооцениваются на полученный прирост.

По строке «Животные на выращивание и откорме» отражено

- молодняк КРС фактической себестоимостью 129 445 тыс.руб.,
- свиньи на откорме фактической себестоимостью 312 621 тыс.руб.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создаются. По МПЗ, переданным в залог, ведется залоговая книга.

Финансовые вложения:

По состоянию на конец года по статье долгосрочные финансовые вложения отражены вклады в Уставные капиталы 31 366 тыс.руб:

ООО «АПК-Дмитрогорское» 100%

ООО «Лесное» 100%

ОАО «Тверьуниверсалбанк»

ОАО «Молоко»

Дебиторская задолженность:

Дебиторская задолженность на конец года составила 326 186 тыс.руб., в том числе

Задолженность бюджета 97 494 тыс.руб.;

Задолженность покупателей 108 296 тыс.руб.

Предоплата поставщикам 98 149 тыс.руб.

Кредиты и займы:

По состоянию на конец года числятся:

Долгосрочные инвестиционные кредиты по девятнадцати кредитным договорам ОАО «Россельхозбанк» в сумме 4 282 967 тыс.руб.

В 2014 году возникло новых кредитных обязательств на сумму 207 000 тыс. руб.

Погашено кредитных обязательств 398 099 тыс.руб.

Начислено и погашено процентов 499 820 тыс.руб

Долгосрочные займы по ООО «Дмитрогорский мясоперерабатывающий завод»:

Договор займа N 11-05-30 АДГ58/1 от 23.05.2011г. с лимитом 100 000 тыс.руб. и задолженностью на отчетную дату 29 220 тыс.руб.

Договор займа № 10-06-17АДГ58/1 от 17.06.2010 г. с лимитом 30 005 тыс.руб. и задолженностью на отчетную дату 30 000 тыс.руб.

Долгосрочный займ по SELONIR INVESTMENTS LTD по договору займа № 13-12-03S58/1 от 03.12.2013 г. с лимитом задолженности 1 200 000 тыс. руб. и задолженностью на отчетную дату 140 248 тыс.руб.

Долгосрочный займ по ООО «Агропромкомплектация Недвижимость по Договору займа N 11-09-29АДГ58/1 ОТ 29.09.2011 с лимитом задолженности 833 268 тыс. руб. и с задолженностью на отчетную дату в сумме 91 715 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты на приобретение кормов по двум договорам ОАО «Россельхозбанк» в сумме 349 038 тыс. руб.

В 2014 году возникло новых кредитных обязательств 400 000 тыс.руб.

Погашено кредитных обязательств 200 962 тыс.руб.

Начислено и погашено процентов 23 329 тыс. руб.

Процентная ставка по кредитам частично субсидируется по всем кредитным договорам.

Получено субсидий на погашение части процентных ставок 389 272 тыс.руб. Задолженность бюджета на 1 января 2014 года по невыплаченным субсидиям составила 22 152 тыс.руб.

Кредиторская задолженность:

Кредиторская задолженность на отчетную дату составила 618 032 тыс руб

Поставщикам и подрядчикам 401 026 тыс. руб.

Текущая задолженность перед персоналом за декабрь по заработной плате 6 168 тыс.руб.

Перед бюджетом и внебюджетными фондами 4 857 тыс.руб.

Результаты активов и обязательств подтверждены годовой инвентаризацией.

Раздел 4

Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Внеоборотные активы за 2014 год увеличились на 249 млн. руб. и составили 7 060 610 тыс.руб. Увеличение составляет 3,5 %. Изменение связано с увеличением незавершенного строительства, в т.ч. проект «Реконструкция комбикормового цеха» - 331 908 тыс. руб.

Дебиторская задолженность за 2014 год изменилась по отношению к 2013 году. Увеличение составляет 6 млн. руб. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Кредиторская задолженность уменьшилась на 448 млн.руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Долгосрочные обязательства на конец 2014 года составили 5 073 981 тыс.руб., что на 322 426 тыс.руб. больше, чем на начало года. Долгосрочные обязательства находятся в полном соответствии с бизнес планом и подкреплены имеющимся имуществом. Гашение кредитов производится в соответствии с утвержденными графиками погашения.

Капитал и резервы на последнюю отчетную дату увеличились по отношению к показателю на начало года на 341 714 тыс. рублей, за счет показателя чистой прибыли 2014 года.

Раздел 5

Сведения о доходах, расходах, государственной помощи и существенных изменениях

Приоритетными направлениями деятельности общества являются:

- поддержание молочного животноводства на достигнутом уровне;
- поддержание свиноводства на достигнутом уровне;
- поддержание прочих производств на достигнутом уровне;
- повышение эффективности всех производств;
- обеспечение социальной защищенности работников общества

5.1.Производственные показатели

5.1.1.Молочное животноводство

Объем производства валового надоя молока за отчетный год составил 251 тыс. центнеров, что на 12 тыс. центнеров или на 5% больше, чем в 2013 году.

Увеличение объемов было достигнуто в связи со стабильным состоянием поголовья основного стада.

Поголовье КРС на конец года составляет 5 246 головы, что на 235 голов больше поголовья на начало года.

В 2014 году получено приплода 3 103 головы.

Получено прироста живой массы 6 419 центнеров.

ОАО «Агрофирма Дмитрова Гора» включено в Реестр племенных хозяйств России и имеет статус племенного хозяйства.

№ пп	Наименование показателей	Единица измерения	2012	2013	2014
1	Валовой надой	Центнер	224 566	239 160	251 498
2	Поголовье КРС на последнюю отчетную дату	Головы	4 932	5 011	5 246
3	Приплод	Головы	3 373	3 067	3 103
4	Прирост живой массы	Центнер	4 716	7 512	6 419
5	Выход телят на 1 корову	Головы	84	81	83
6	Ввод нетелей в основное стадо	Головы	1 146	863	895

5.1.2. Свиноводство

Свинокомплекс специализируется на выращивании 2-х пород: крупная белая и ландрас.

Объем производства за 2014 год составил 147 234 центнеров, что выше аналогичного показателя 2013 года на 12%.

Приплод получен в количестве 152 237 голов.

Свинокомплекс включен в Реестр племенных хозяйств России и имеет статус племенного хозяйства.

№ пп	Наименование показателей	Единица измерения	2012	2013	2014
1	Среднесуточный привес	Ц	0,575	0,565	0,630
2	Поголовье на последнюю отчетную дату	головы	65711	58167	88 897
3	Приплод	Головы	140 047	158 913	152 237
4	Прирост живой массы	Ц	137486	128 869	147 234
5	Выход поросят на 1 свиноматку	головы	11,8	11,3	11,6

5.1.4.Кормопроизводство

Производство комбикормов осуществляется в подразделении Комбикормовый цех. В 2014 году произведено 4,4 тыс.тонн комбикормов для КРС и 1,5 тыс.тонн комбикормов для свиней.

Общий объем емкостей для хранения зерна составляет 20 тыс.тонн.

5.1.5.Основные финансовые показатели

Агрофирма по итогам 2014 года является предприятием - сельхозтоваропроизводителем. Доля доходов от сельскохозяйственной деятельности составляет более 90 %.

Всего реализация от основной деятельности составляет 1 825 657 тыс.руб.

В том числе

Продукция свиноводства 68% 1 235 580 тыс.руб.

Продукция молочного животноводства 29% 531 965 тыс.руб.

Прочая сельскохозяйственная продукция и прочая реализация 3 % 58 112 тыс.руб.

Фактическая себестоимость

живого веса КРС составляет 20 626 рублей за центнер,

живого веса свиней 6 012 рублей за центнер.

молока 1 321 рубля за центнер

Основные финансовые показатели

№ пп	Наименование	Ед.измер ения	2013 год	2014 год	Отклонение (абсолютное значение, %)
1	Выручка	тыс.руб.	1 595 913	1 825 657	+14 %
2	Прибыль от продаж	тыс.руб.	133 600	558 427	+318 %
3	Чистая прибыль	тыс.руб.	73 864	341 714	+362 %
4	Чистые активы	тыс.руб.	1 935 214	2 271 824	+17%

В 2014 году выручка увеличилась на 14% , в связи с увеличением цены на живой вес свиней.

Получены субсидии в 2014 году по следующим направлениям.

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Субсидии на племенное животноводство КРС	14 719
Субсидии на реализованное молоко	23 939
Субсидии на страхование	2 896
Субсидии на проценты	389 272
Всего	430 826

5.1.6. Персонал и социальная политика

-Персонал

Списочная численность Общества на 31 декабря 2014 г. составила 300 человек. Фактическая численность на 31.12.2013 составила 411 человека.

Средний возраст персонала на конец года составляет 37 лет.
Предприятие является базовым для Дмитровогорского сельского поселения.
Из общей численности работающих:
Руководители 6%
Специалисты 15%
Рабочие 79%
В фактической численности работники с высшим образованием составляют 19%, со средне-специальным 38%.

-Производительность труда и заработная плата

Фонд оплаты труда за 2014 год составил 125 485 тыс.руб. средняя заработная плата – 34,8 тыс.руб.

Раздел 6

Прочая информация

Общество осуществляет деятельность с аффилированными лицами.
Предприятие имеет 100% вклад в Уставный капитал компании ООО «АПК-Дмитрогорское».

ООО «АПК-Дмитрогорское» является основным покупателем свиней. Ценообразование по взаимным сделкам осуществляется на основе мониторинга рынка, предоставляемого ООО «Инлайн», аналогично сделкам с прочими покупателями данного вида продукции.

События, после отчетной даты, повлиявшие на финансово-хозяйственный показатели отсутствуют.

Общество не осуществляло в отчетном году совместную деятельность.

Предприятие не планирует прекращать деятельность.

Директор

Мельников Б.А.

Главный бухгалтер

Елифанова Н.В.



02 марта 2015 года