

ГODOVOЙ ОТЧЕТ
Волковисского открытого акционерного общества «Беллакт» (УНП 500043093)
231900, г. Волковыск, ул. Октябрьская, д. 133

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 1 января 2018 года

Организация	Волковисское ОАО «Беллакт»		
Учетный номер плательщика	500043093		
Вид экономической деятельности	10511 переработка молока		
Организационно-правовая форма	Акционерные (коммун)		
Орган управления	ОАО УКХ «Гродномясомолпром»		
Единица измерения	тыс. руб.		
Адрес	231900 г. Волковыск, ул. Октябрьская, 133		
		Дата утверждения	
		Дата отправки	
		Дата принятия	

Активы	Код строки	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
1	2	3	4
I. ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Основные средства	110	67 396	67 710
Нематериальные активы	120	388	389
Доходные вложения в материальные активы	130		
В том числе:			
инвестиционная недвижимость	131		
предметы финансовой аренды (лизинга)	132		
прочие доходные вложения в материальные активы	133		
Вложения в долгосрочные активы	140	1 249	1 404
Долгосрочные финансовые вложения	150	13 014	7 573
Отложенные налоговые активы	160		
Долгосрочная дебиторская задолженность	170	299	
Прочие долгосрочные активы	180	51	
ИТОГО по разделу I	190	82 397	77 076
II. КРАТКОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	30 173	35 912
В том числе:			
материалы	211	13 216	12 705
животные на выращивании и откорме	212		
незавершенное производство	213	1 040	1 080
готовая продукция и товары	214	15 917	22 127
товары отгруженные	215		
прочие запасы	216		
Долгосрочные активы, предназначенные для реализации	220		
Расходы будущих периодов	230	197	8 472
Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	240	335	239
Краткосрочная дебиторская задолженность	250	23 632	22 431
Краткосрочные финансовые вложения	260	5 919	535
Денежные средства и их эквиваленты	270	12 687	2 352
Прочие краткосрочные активы	280	11	11
ИТОГО по разделу II	290	72 954	69 952
БАЛАНС	300	155 351	147 028

Собственный капитал и обязательства	Код строки	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
1	2	3	4
III. СОБСТВЕННЫЙ КАПИТАЛ			
Уставный капитал	410	3 128	3 128
Неоплаченная часть уставного капитала	420		
Собственные акции (доли в уставном капитале)	430		
Резервный капитал	440		
Добавочный капитал	450	61 071	55 594
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	460	32 187	11 514
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	470		x
Целевое финансирование	480		
ИТОГО по разделу III	490	96 386	70 236
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Долгосрочные кредиты и займы	510	44 181	2 188
Долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	520	1 503	1 076
Отложенные налоговые обязательства	530		
Доходы будущих периодов	540	32	
Резервы предстоящих платежей	550		
Прочие долгосрочные обязательства	560	40	
ИТОГО по разделу IV	590	45 756	3 264
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Краткосрочные кредиты и займы	610	1 004	35 897
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	620	38	24 911
Краткосрочная кредиторская задолженность	630	12 157	12 720
В том числе:			
поставщикам, подрядчикам, исполнителям	631	8 240	8 110
по авансам полученным	632	843	3 103
по налогам и сборам	633	337	251
по социальному страхованию и обеспечению	634	469	21
по оплате труда	635	928	653
по лизинговым платежам	636	277	183
собственнику имущества (учредителям, участникам)	637		
прочим кредиторам	638	1 063	399
Обязательства, предназначенные для реализации	640		
Доходы будущих периодов	650	10	
Резервы предстоящих платежей	660		
Прочие краткосрочные обязательства	670		
ИТОГО по разделу V	690	13 209	73 528
БАЛАНС	700	155 351	147 028

ОТЧЕТ
о прибылях и убытках
за январь-декабрь 2017 года

Организация	Волковыское ОАО «Беллакт»		
Учетный номер плательщика	500043093		
Вид экономической деятельности	10511 переработка молока		
Организационно-правовая форма	Акционерные (коммун)		
Орган управления	ОАО УКХ «Гродномясомолпром»		
Единица измерения	тыс. руб.		
Адрес	231900 г. Волковыск, ул. Октябрьская, 133		
Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 г.	За январь - декабрь 2016 г.
1	2	3	4
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг	010	260 079	216 553
Себестоимость реализованной продукции, товаров, работ, услуг	020	202 184	174 617
Валовая прибыль (010 – 020)	030	57 895	41 936
Управленческие расходы	040	6 207	6 471
Расходы на реализацию	050	12 045	10 792
Прибыль (убыток) от реализации продукции, товаров, работ, услуг (030 – 040 – 050)	060	39 643	24 673
Прочие доходы по текущей деятельности	070	35 523	64 562
Прочие расходы по текущей деятельности	080	41 233	68 421
Прибыль (убыток) от текущей деятельности (± 060 + 070 – 080)	090	33 933	20 814
Доходы по инвестиционной деятельности	100	10 951	2 378
В том числе:			
доходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	101	348	320
доходы от участия в уставном капитале других организаций	102	673	851
проценты к получению	103	1 023	1 125
прочие доходы по инвестиционной деятельности	104	8 907	82
Расходы по инвестиционной деятельности	110	8 851	271
В том числе:			
расходы от выбытия основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	111	333	251
прочие расходы по инвестиционной деятельности	112	8 518	20
Доходы по финансовой деятельности	120	3 695	10 911
В том числе:			
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	121	3 678	10 911
прочие доходы по финансовой деятельности	122	17	
Расходы по финансовой деятельности	130	15 632	33 490
В том числе: проценты к уплате	131	3 792	8 679
курсовые разницы от пересчета активов и обязательств	132	11 780	24 809
прочие расходы по финансовой деятельности	133	60	2

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2017 г.	За январь - декабрь 2016 г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) от инвестиционной и финансовой деятельности (100 – 110 + 120 – 130)	140	-9 837	-20 472
Прибыль (убыток) до налогообложения (± 090 ± 140)	150	24 096	342
Налог на прибыль	160	2 123	42
Изменение отложенных налоговых активов	170		
Изменение отложенных налоговых обязательств	180		
Прочие налоги и сборы, исчисляемые из прибыли (дохода)	190		
Прочие платежи, исчисляемые из прибыли (дохода)	200		
Чистая прибыль (убыток) (± 150 – 160 ± 170 ± 180 – 190-200)	210	21 973	300
Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	220	5 682	5 675
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	230		
Совокупная прибыль (убыток) (± 210 ± 220 ± 230)	240	27 655	5 975
Базовая прибыль (убыток) на акцию	250		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	260		
Количество организаций получивших прибыль по конечному финансовому результату	270	1	1
Сумма полученной прибыли по конечному финансовому результату	270a	21 973	300
Количество организаций получивших убыток по конечному финансовому результату	280		
Сумма полученного убытка по конечному финансовому результату	280a		
Количество организаций получивших прибыль по конечному финансовому результату, без учета государственной поддержки	290	1	1
Сумма полученной прибыли по конечному финансовому результату, без учета государственной поддержки	290a	21 973	300
Количество организаций получивших убыток по конечному финансовому результату, без учета государственной поддержки	295		
Сумма полученного убытка по конечному финансовому результату, без учета государственной поддержки	295a		

Расшифровка прочих доходов и расходов по текущей деятельности						
Показатель	код	За отчетный период		За аналогичный период прошлого года		
		доход	расход	доход	расход	
Наименование	1	2	3	4	5	6
Доходы, связанные с государственной поддержкой, направленной на приобретение запасов, оплату выполненных работ, оказанных услуг, финансирование текущих расходов (из строки 070)	300		X		X	
Доходы, связанные с государственной поддержкой, направленной на инвестиционную и финансовую деятельность (из стр.104 и 122)	301		X		X	
Выплаты компенсирующего, стимулирующего характера, а также выплаты, носящие характер социальных льгот (из строки 080)	310	X	3 828	X	2 476	
Справочно:	2	3	4	5	6	
Выручка от реализации продукции, товаров, работ, услуг (с учетом налогов и сборов включаемых в выручку)	400	278 895		232 335		
в том числе: выручка полученная в иностранной валюте	400a	80 263		67 475		
Рентабельность продаж, %	410	14,2		10,6		
Рентабельность от реализации, товаров, работ, услуг, %	411	18		12,9		
Рентабельность по конечному финансовому результату, %	412	10		0,2		
Рентабельность по конечному финансовому результату, без учета государственной поддержки, %	413	10		0,2		

Информация об акционерном обществе и его деятельности по состоянию на 01.01.2018 (форма № 1)

4. Доля государства в уставном фонде эмитента (всего в %):		57,51
Вид собственности	Количество акций, шт.	Доля в уставном фонде, %
республиканская	0	0
коммунальная всего:	2998245	57,51
в том числе:	х	х
областная	2998245	57,51
районная	0	0
городская	0	0

5-6. Информация о дивидендах и акциях

Показатель	Единица измерения	За отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Количество акционеров, всего	лиц	725	791
в том числе: юридических лиц	лиц	8	6
из них нерезидентов Республики Беларусь	лиц	0	0
в том числе: физических лиц	лиц	717	785
из них нерезидентов Республики Беларусь	лиц	0	0
Начислено на выплату дивидендов в данном отчетном периоде	тысяч рублей	731,71	141,60
Фактически выплаченные дивиденды в данном отчетном периоде	тысяч рублей	706,82	139,69
Дивиденды, приходящиеся на одну простую (обыкновенную) акцию (включая налоги)	рублей	0,140360	0,027160
Дивиденды, приходящиеся на одну привилегированную акцию (включая налоги) первого типа	рублей	0,000000	0,000000
Дивиденды, приходящиеся на одну привилегированную акцию (включая налоги) второго типа	рублей	0,000000	0,000000
Дивиденды, фактически выплаченные на одну простую (обыкновенную) акцию (включая налоги)	рублей	0,135583	0,026796
Дивиденды, фактически выплаченные на одну привилегированную акцию (включая налоги) первого типа	рублей	0,000000	0,000000
Дивиденды, фактически выплаченные на одну привилегированную акцию (включая налоги) второго типа	рублей	0,000000	0,000000
Период, за который выплачивались дивиденды	месяц, квартал, год	2016	X
Дата (даты) принятия решений о выплате дивидендов	число, месяц, год	28.03.2017	X
Срок (сроки) выплаты дивидендов	число, месяц, год	с 10.04.2017г. по 10.10.2017г.	X
Обеспеченность акции имуществом общества	рублей	18,49	13,46
Количество простых акций, находящихся на балансе общества	штук	0	0

8. Среднесписочная численность работающих – 1323.

9. Основные виды продукции или виды деятельности, по которым получено 20 и более процентов выручки от реализации товаров, продукции, работ, услуг: сухие детские продукты – 23,2 %; цельномолочная продукция – 28,4 %.

10. Дата проведения годового общего собрания акционеров, на котором утверждался годовой бухгалтерский баланс за отчетный год: 30 марта 2018 года.

13. Свод правил корпоративного поведения эмитентом не применяется.

14. Адрес официального сайта открытого акционерного общества в глобальной компьютерной сети Интернет: <https://bellakt.com>

**Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности
Волковысского ОАО «Беллакт»
за период с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.**

Генеральному директору
Волковысского ОАО «Беллакт»
Яроцкому Александру Михайловичу

Аудиторское мнение

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности Волковысского ОАО «Беллакт» (место нахождения 231900, Республика Беларусь, Гродненская область, г. Волковыск, ул. Октябрьская, д.133, зарегистрировано 29 ноября 2000г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 500043093), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017г., отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, примечаний к бухгалтерской отчетности, предусмотренных законодательством Республики Беларусь.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность достоверно во всех существенных аспектах отражает финансовое положение Волковысского ОАО «Беллакт» по состоянию на 31 декабря 2017г., финансовые результаты его деятельности и изменение его финансового положения, в том числе движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с законодательством Республики Беларусь.

Основание для выражения аудиторского мнения

Мы провели аудит в соответствии с требованиями Закона Республики Беларусь от 12 июля 2013 года "Об аудиторской деятельности" и национальных правил аудиторской деятельности. Наши обязанности в соответствии с этими требованиями описаны далее в разделе «Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности» настоящего аудиторского заключения. Нами соблюдались принцип независимости по отношению к аудируемому лицу согласно требованиям законодательства и нормы профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения.

Ключевые вопросы аудита

Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем аудиторском заключении, отсутствуют.

Обязанности аудируемого лица по подготовке бухгалтерской отчетности

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление бухгалтерской отчетности в соответствии с законодательством Республики Беларусь и организацию системы внутреннего контроля аудируемого лица, необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений, допущенных вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство аудируемого лица несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно и уместности применения принципа непрерывности деятельности, а также за надлежащее раскрытие в бухгалтерской отчетности в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, наделенные руководящими полномочиями, несут ответственность за осуществление надзора за процессом подготовки бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Обязанности аудиторской организации по проведению аудита бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность аудируемого лица не содержит существенных искажений вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий, и составлении аудиторского заключения, включающего выраженное в установленной форме аудиторское мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, позволяет выявить все имеющиеся существенные искажения. Искажения могут возникать в результате ошибок и (или) недобросовестных действий и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности, принимаемые на ее основе.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с национальными правилами аудиторской деятельности, аудиторская организация применяет профессиональное суждение и сохраняет профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие ошибок и (или) недобросовестных действий; разрабатываем и выполняем аудиторские процедуры в соответствии с оцененными рисками; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения аудиторского мнения. Риск необнаружения существенных искажений бухгалтерской отчетности в результате недобросовестных действий выше риска необнаружения искажений в результате ошибок, так как недобросовестные действия, как правило, подразумевают наличие специально разработанных мер, направленных на их сокрытие;

- получаем понимание системы внутреннего контроля аудируемого лица, имеющей значение для аудита, с целью планирования аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам аудита, но не с целью выражения мнения относительно эффективности функционирования этой системы;

- оцениваем надлежащий характер применяемой аудируемым лицом учетной политики, а также обоснованности учетных оценок и соответствующего раскрытия информации в бухгалтерской отчетности;

- оцениваем правильность применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств делаем

вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать свою деятельность непрерывно. Если мы приходим к выводу о наличии такой существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в аудиторском заключении к соответствующему раскрытию данной информации в бухгалтерской отчетности. В случае если такое раскрытие информации отсутствует или является ненадлежащим, нам следует модифицировать аудиторское мнение. Наши выводы основываются на аудиторских доказательствах, полученных до даты подписания аудиторского заключения, однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать свою деятельность непрерывно;

- оцениваем общее представление бухгалтерской отчетности, ее структуру и содержание, включая раскрытие информации, а также того, обеспечивает ли бухгалтерская отчетность достоверное представление о лежащих в ее основе операциях и событиях.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, наделенными руководящими полномочиями, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированных объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, возникших в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля.

Мы предоставляем лицам, наделенным руководящими полномочиями, заявление о том, что нами были выполнены все требования в отношении соблюдения принципа независимости и до сведения этих лиц была доведена информация обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать угрозами нарушения принципа независимости, и, если необходимо, обо всех предпринятых мерах предосторожности.

Директор ООО «ФинЭкспертиза-Бел» _____ В.И. Павлюкович

Аудитор, возглавлявший аудит _____ А.И. Пипченко

Информация об аудиторской организации:

Наименование: ООО «ФинЭкспертиза-Бел»

Место нахождения: 220125, Республика Беларусь, г. Минск, ул. Гинтовта, д.1, комн. 412

Зарегистрировано 20.10.2016г. в Едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за №690819515

28.02.2018г.