

ПОЯСНЕНИЕ

к годовой бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год
по ОАО «Птицефабрика «Боровская»

1. Сведения об организации

На основании решения общего собрания акционеров ЗАО «Птицефабрика «Боровская» от 08.04.2011 г. внесены изменения в Устав Общества (принят Устав в новой редакции), в связи с чем Общество переименовано (преобразовано) в Открытое акционерное общество «Птицефабрика «Боровская». Изменения в Единый государственный реестр юридических лиц внесены 28.04.2011г.

ОАО «Птицефабрика «Боровская» является правопреемником ЗАО «Птицефабрика «Боровская» по всем правам и обязательствам, в том числе имущественным и финансовым.

Место нахождения: **Российская Федерация, Тюменская область, Тюменский район, поселок Боровский, ул. Островского, 1а**

Почтовый адрес: **625504, Тюменская область, Тюменский район, поселок Боровский, ул. Островского, 1а** Тел.: **8 3452 767900**

Сведения об аудиторе:

Полное фирменное наименование аудиторской организации: **Общество с ограниченной ответственностью "РАСТАМ-Аудит" ИНН 7202142508**

Место нахождения: **г. Тюмень, ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1.**

Юридические лица зарегистрированы в реестре акционеров:

Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области – 2104949970 штук акций.

ЗАО «Корпорация «Порт» - 10 штук акций.

Физические лица, зарегистрированные в реестре акционеров на 18.10.13г., 995 человек - 2980703 штук акций.

Управление Обществом осуществляется Общим собранием акционеров, Советом директоров, Генеральным директором.

Высшим органом управления является Общее собрание акционеров.

Дочерние и зависимые хозяйственные общества:

1). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Возрождение"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Возрождение"**

Место нахождения: **627110. Россия, Тюменская обл., Заводоуковский р-н., с. Новая Заимка, ул. Авторемонтная 6**

ИНН: 7215000620

ОГРН: 1057200449778

Производство продукции растениеводства и животноводства.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

2). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Заводоуковский элеватор"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Заводоуковский элеватор"**

Место нахождения: **627140 Россия, Тюменская обл., г. Заводоуковск, пер. Элеваторный 2**

ИНН: 7215000469

ОГРН: 1057200445763

Производство продуктов мукомольно-крупяной промышленности.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

3). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Жар птица"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Жар птица"**

Место нахождения: **627750 Россия, Тюменская обл., г. Ишим, ул. Гагарина 71/3**

ИНН: **7205014649**

ОГРН: **1057200047300**

Розничная и оптовая торговля

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

4). Полное фирменное наименование: **Закрытое акционерное общество "Шестаковское"**

Сокращенное фирменное наименование: **ЗАО "Шестаковское"**

Место нахождения: **627113 Россия, Тюменская обл., Заводоуковский р-н, с. Шестаково, ул. Шоссейная 15**

ИНН: **7215008316**

ОГРН: **1027201595013**

Производство и реализация сельскохозяйственной продукции

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

5). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие "Гольшмановское"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО СП «Гольшмановское»**

Место нахождения: **627320 Россия, Тюменская обл., Гольшмановский р-н, с. Гольшманово, ул. Головина 2**

ИНН: **7214008190**

ОГРН: **1077214000104**

Производство продукции растениеводства и животноводства

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

6). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Строительно-монтажное управление ЗАО "Птицефабрика "Боровская"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО СМУ ЗАО «Птицефабрика «Боровская»**

Место нахождения: **625504 Россия, Тюменская обл., Тюменский р-н, п. Боровский, ул. Островского 1А**

ИНН: **7224035387**

ОГРН: **1077203020245**

Инжиниринговые услуги, выполнение проектных работ, строительно-монтажные работы, проведение огнезащиты, геодезические работы, топографические работы и др.

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

7). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Малышенское»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО СП "Малышенское"**

Место нахождения: **627311 Россия, Тюменская обл., Гольшмановский р-он, с. Малышенка, ул. Центральная 19**

ИНН: **7214008514**

ОГРН: **1087214000103**

Производство продукции растениеводства и животноводства

Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

8). Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Ситниковское»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО СП "Ситниковское"**

Место нахождения: **627081 Россия, Тюменская обл., Омутинский р-н, с. Ситниково, ул. МТС**

ИНН: 7220504768

ОГРН: 1087220000130

Производство продукции растениеводства и животноводства
Совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен

9). Полное фирменное наименование **Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Боровский»**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО «ТД «Боровский»**

Место нахождения общества: **625007, Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Мельникайте, 122, стр. 1**

ИНН: **8601019106**

ОГРН: **1028600511521**

Оптово-розничная торговля

Участниками общества являются: - Тюменская область в лице Департамента имущественных отношений Тюменской области, владелец доли в размере 75% уставного капитала;

- открытое акционерное общество «Птицефабрика «Боровская», владелец доли в размере 25% уставного капитала.

Совет директоров (наблюдательный совет) предусмотрен.

Филиалы и представительства:

Наименование: **Гольшмановский филиал ОАО «Птицефабрика «Боровская»**

дата открытия: **30.04.2008 г.**

место нахождения: **Российская Федерация, Тюменская область, р.п. Гольшманово, ул. Ленина, д. 139**

Деятельность по Гольшмановскому филиалу осуществляется в соответствии с кодом ОКВЭД 01.24

Наименование: **Московское представительство ОАО «Птицефабрика «Боровская»**

дата открытия: **19.01.2011 г.**

место нахождения: **г. Москва, ул. Каховка, д. 10. корп. 3**

Деятельность по Московскому представительству не ведется.

Сведения о размере, структуре уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента.

Размер уставного (складочного) капитала (паевого фонда) эмитента на дату окончания последнего отчетного квартала, руб.: **2 104 930 683**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость одной акции – один рубль.

Дивиденды по акциям данной категории (типа): отсутствуют.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 1579 человек.

2. Информация по учетной политике и бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2014 года (тыс. руб.).

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Изменение учетной политики не происходило.

Учетная политика на 2014 год предусматривает учет выручки по отгруженной продукции. Выручка продукции признается при отгрузке продукции, оказанных услугах.

Распределение общепроизводственных расходов, учтенных на счете №25, производится пропорционально объему произведенной продукции (яйцо).

Общехозяйственные расходы распределяются пропорционально реализованной продукции, работам и услугам.

Амортизация основных средств и нематериальных активов производится линейным способом. Переоценка основных средств и нематериальных активов в отчетном периоде не производилась.

Списание материальных запасов происходит по средней стоимости единицы запасов.

Себестоимость продукции, услуг, незавершенное производство (кроме растениеводства) формируется из фактических затрат каждого отчетного месяца.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются по продажной цене со списанием торговой наценки по мере реализации товара.

Резерв по сомнительным долгам создается при наличии задолженности контрагента свыше одного года.

Передача имущества в аренду не является основным видом деятельности и учитывается в составе прочих доходов и расходов. При приеме имущества в аренду, по которому отсутствует информации о стоимости имущества, бухгалтерский учет оценки имущества ведется по сумме арендной платы, указанной в договоре.

Денежные потоки организации от текущих, инвестиционных и финансовых операций в Отчете движения денежных средств отражены без НДС.

Суммы безвозмездно полученного имущества и суммы субсидий, полученных на капитальные вложения во внеоборотные активы, отражаются в бухгалтерском учете в качестве прочих доходов пропорционально срока эксплуатации имущества.

Учет затрат на освоение природных ресурсов в соответствии с ПБУ 24/2011 отсутствует.

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы и нематериальные активы отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

**По строке 1110 «Нематериальные активы» Бухгалтерского баланса отражены:
сведения о государственной регистрации товарных знаков:**

- свидетельство № 319003, дата регистрации – 27 декабря 2006г., срок действия – до 25 ноября 2015г.;
- свидетельство № 325614, дата регистрации – 3 мая 2007г., срок действия – до 25 ноября 2015г.;
- свидетельство № 325615, дата регистрации – 3 мая 2007г., срок действия – до 25 ноября 2015г.;
- свидетельство № 325616, дата регистрации – 3 мая 2007г., срок действия – до 25 ноября 2015г.;
- свидетельство № 327548, дата регистрации – 1 июня 2007г., срок действия – до 25 ноября 2015г.;
- свидетельство № 327549, дата регистрации – 1 июня 2007г., срок действия – до 25 ноября 2015г.

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса здания и сооружения в первоначальной стоимости на конец отчетного года составляют 30.9%, машины и оборудование – 50.3%, транспортные средства – 9.7%, производственный инвентарь – 0,3%, продуктивный скот и лошади – 1,4%, объекты землепользования – 7.4%.

Коэффициент обновления основных средств составляет 0,15, коэффициент выбытия составляет 0,07. Коэффициент компенсации основных средств (отношение стоимости выбывших основных средств к поступившим) составляет 0,44, в прошлом году составлял - 0,19.

В 2014 году увеличена балансовая стоимость производственных зданий, оборудования в результате их реконструкции, модернизации, дооборудования на сумму 10 612 тыс. руб.

Объекты основных средств, находящиеся на консервации на 31.12.2014г., в денежной оценке составляют 2 415 тыс. руб.

Амортизируемое имущество, по которому амортизация не начисляется: квартиры числящиеся на балансе предприятия и земля. По квартирам накопленный износ на забалансовом учете составляет 824 тыс. руб.

Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным способом.

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса отражена стоимость движимого и недвижимого имущества, переданного в аренду за плату, в том числе лизинговое имущество, переданное в субаренду. В составе доходных вложений здания и сооружения – 1,4%, машины и оборудование- 75,5%, транспортные средства – 19,3%, производственный и хозяйственный инвентарь – 0,1%, лошади – 0,1%, земельные участки – 3,6%.

Лизинговое имущество, полученное по договорам финансовой аренды, учитывается на балансе Общества в составе основных средств или в составе доходных вложений, при условии передачи в субаренду. Лизинговое имущество в составе доходных вложений составляет 59%.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2014 год по строке 5220 отражена стоимость 23 голов взрослых лошадей и пони на сумму 920 тыс. руб.

По строке 1170 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса отражены вклады в уставный капитал сторонних организаций в сумме 325 498 тыс. руб. и долгосрочный займ в сумме 62 517 тыс. руб. В связи с процедурой ликвидации ООО «Жар птица» создан резерв в 2013г. под обесценение финансовых вложений на сумму вложений в уставный капитал ООО «Жар птица» 380 тыс. руб. Данный резерв перенесен на 2014 год.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые активы, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчет по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

По строке 1190 бухгалтерского баланса отражены вложения во внеоборотные активы - незаконченная модернизация и реконструкция оборудования, не эксплуатируемые (хранящиеся на складе) приобретенные основные средства на сумму 26 059 тыс. руб., проектно-сметная документация по Новозаимскому и Шестаковскому молочному комплексу на сумму 3 250 тыс. руб., оборудование к установке на сумму 960 тыс. руб., неисключительные права на программные продукты - 5 000 тыс. руб., затраты по оформлению земельных участков - 311 тыс. руб., затраты по приобретению товарных знаков с дальнейшим учетом их в составе нематериальных активов - 98 тыс. руб.

Строка 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса расшифровывается в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2014 год по строке 5400. Сумма резерва под снижение стоимости материальных ценностей, созданного на 31 декабря 2014г., составила 45811,21 руб.

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» Бухгалтерского баланса отражена сумма налога на добавленную стоимость, подлежащая возмещению в следующие налоговые периоды по мере поступления счетов-фактур, в том числе от ОАО «Тюменская агропромышленная лизинговая компания» за лизинговые платежи по принятому на баланс лизинговому имуществу в сумме 61 664 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса расшифровывается в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2014 год в разрезе долгосрочной (строка 5501), краткосрочной (строка 5510) и просроченной задолженности (строка 5540). Из строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса дебиторская задолженность за сельхозпродукцию составляет 958 801 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2014г. дополнительно создан резерв по сомнительным долгам на сумму 4 229 тыс. руб. и составил на 31 декабря 2014г. - 11 343 тыс. руб. Списано в убыток задолженность с истекшим сроком давности - 361 тыс. руб.

Во исполнение решения единственного участника Должника от 31.12.2014г. об увеличении чистых активов Должника для улучшения структуры баланса с целью привлечения стороннего финансирования прощен долг на сумму 151 653 тыс. руб., в т. ч. ООО СП «Малышенское» - 72 832 тыс. руб., ООО СП «Ситниковское» - 57 231 тыс. руб., ЗАО «Шестаковское» - 21 590 тыс. руб.

Оборачиваемость в днях всех оборотных активов в отчетном году составляет 316, в т.ч. оборачиваемость в днях дебиторской задолженности 178, в прошлом году 163.

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» Бухгалтерского баланса отражена сумма выданных краткосрочных займов физическим лицам не состоящих в трудовых отношениях с Обществом.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса отражена сумма денежных средств, находящихся на расчетном счете и в кассе Общества.

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены суммы налога на добавленную стоимость по авансам и предоплатам - 2 634 тыс. руб., суммы недостач и потерь от порчи ценностей - 402 тыс. руб., суммы задолженности персонала по заработной плате 197 тыс. руб., сумма денежных документов (топливные карты) - 3 тыс. руб.

По строке 1310 «Уставный капитал» Бухгалтерского баланса отражена сумма обыкновенных акций номиналом один рубль, прошедших государственную регистрацию в соответствии с Уставом на 31 декабря 2014г.

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» Бухгалтерского баланса отражена сумма накопленной переоценки основных средств в прошлые годы по объектам

производственного назначения в сумме 35 419 тыс. руб. и по объектам соцкультбыта 14 502 тыс. руб.

По строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» Бухгалтерского баланса отражена сумма накопленного эмиссионного дохода в прошлые периоды.

По строке 1360 «Резервный капитал» Бухгалтерского баланса накоплена сумма резервного капитала в соответствии с Уставом. За 2014 год резервный капитал не был сформирован, т.к. отсутствует решение Общего собрания акционеров.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (убыток)» Бухгалтерского баланса накоплена нераспределенная прибыль Общества. По решению Общего собрания акционеров от 23.06.2014г. принято решение прибыль к распределению за 2013 год в размере 90 487 000 руб. оставить не распределенной, дивиденды не выплачивать.

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» Бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчет по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02).

По строке 1450 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса отражена задолженность за лизинговое имущество, полученного от ОАО «Тюменская агропромышленная компания».

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности по кредитам выданных банками ТФ ЗАО «СНГБ», ТЮМЕНСКИМ РФ ОАО «РОССЕЛЬХОЗБАНК», ЗАПАДНО - СИБИРСКИМ БАНКОМ ОАО «СБЕРБАНК РОССИИ Г.ТЮМЕНЬ, ФИЛИАЛОМ «ЕКАТЕРИНБРСКИЙ» ОАО «АЛЬФА-БАНК», ОАО «Запсибкомбанк. Все кредиты получены на целевое финансирование приобретение кормов, зерна, тарной упаковки, ветпрепаратов и обеспечены залогом движимого и недвижимого имущества (здания, земельные участки). Кроме того, в целях обеспечения получаемых кредитов приняты поручительства от ООО «Торговый дом «Боровский», ООО СП «Гольшмановское», ООО «Возрождение», ООО «Кировский» на сумму 1 800 000 тыс. руб. и обеспечены имуществом, выданного под залог.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена сумма кредиторской задолженности:

- поставщикам и заказчикам в сумме 269 130 тыс. руб., из них за электроэнергию – 4 719 тыс. руб., за горючие и смазочные материалы, дизтопливо – 17 621 тыс. руб., за корма, зерно и услуги по их переработке – 122 960 тыс. руб.; за тару и тарные материалы – 32 114 тыс. руб., за оборудование – 14 147 тыс. руб., за программные продукты 1С – 3 530 тыс. руб., за прочие услуги – 39 186 тыс. руб., за приобретение запасов сырья и материалов – 24 453 тыс. руб., прочие – 10 400 тыс. руб.

- перед персоналом организации – 25 836 тыс. руб.;

- перед государственными внебюджетными фондами – 10 709 тыс. руб.;

- по налогам и сборам – 10 188 тыс. руб.;

- по полученным авансам – 28 957 тыс. руб.;

- прочие кредиторы – 6 293 тыс. руб.

По строке 1530 «Доходы будущих периодов» Бухгалтерского баланса отражены суммы полученных субсидий на возмещение расходов по приобретению капитальных вложений, лизингового имущества и стоимость безвозмездно полученного имущества, которые будут учтены в качестве прочих доходов будущих периодов. Данные суммы списываются в прочие доходы текущего периода пропорционально сроку полезного использования основного средства.

Бюджетных средств из всех уровней бюджета получено за 2014 год – 179 401 тыс. руб., в том числе получено из бюджета на возмещение расходов по обычным видам деятельности – 128 896 тыс. руб., из них на растениеводство – 6 922 тыс. руб., на животноводство – 121 949 тыс. руб., на прочие цели – 25 тыс. руб.; на возмещение расходов по лизинговым платежам из областного бюджета – 46 920 тыс. руб., и на возмещение расходов по приобретению доильного оборудования – 3 585 тыс. руб.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса отражена сумма созданного резерва на отпуска на проведенной инвентаризацией не использованных дней отпуска определенных законодательством и дополнительных дней отпуска в соответствии с Коллективным договором. В течении года списание резерва происходило в соответствии утвержденной учетной политикой. Резерв по отпускам создается в расчете 8,5% от сумм, участвующих для начисления

отпускных. Процент определен соотношением двенадцатой части дней обязательного отпуска к общему количеству дней отпуска.

На забалансовом учете признаны к учету:

- арендованные основные средства на сумму 7 472 тыс. руб.;
- из них: здания и сооружения - 65 тыс. руб.; транспортные средства – 5 тыс. руб.; продуктивный скот - 120 тыс. руб.; земельные участки – 7 282 тыс. руб.
- бланки строгой отчетности – 127 тыс. руб.;
- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов – 18 041 тыс. руб.;
- износ жилищного фонда – 824 тыс. руб.;
- обеспечения обязательств и платежей полученные – 1 800 000 тыс. руб.;
- обеспечения обязательств и платежей выданные – 665 831 тыс. руб.;
- основные средства, сданные в аренду – 696 089 тыс. руб.;
- земельные угодья - 21 817 тыс. руб.;
- нематериальные активы (неисключительные права программного обеспечения), полученные в пользование – 6 716 тыс. руб.

Валюта баланса на 31.12.14г. составила 6 111 073 тыс. руб. и возросла за 2014 год на 15%, чистые активы составили 3 765 992 тыс. руб. и возросли на 36%, выручка от продажи продукции, товарно-материальных ценностей и оказанных услуг (без аренды имущества) за 2014 год составила 3 571 277 тыс. руб. или выше уровня прошлого года на 20%.

Текущие затраты на охрану окружающей среды по предприятию составили 11577 тыс. руб., в том числе на сбор и очистку сточных вод – 8155 тыс. руб., на обращение с отходами – 3422 тыс. руб. Плата за допустимые выбросы (сбросы) загрязняющих веществ составила 187 тыс. руб., плата за сверхнормативные выбросы (сбросы) загрязняющих веществ – 1044 тыс. руб.

Перечень связанных сторон Организации по следующим группам:

№ п/п	Связанные стороны	Ответ		
		Организация	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
1	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	Тюменская область в лице департамента имущественных отношений Тюменской области	-	Выписка из реестра акционеров
2	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Возрождение»	с контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью «Заводоуковский элеватор»	с контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью «Жар птица»	с контроль/влияние	Учредительные документы

		Закрытое акционерное общество «Шестаковское»	контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Гольшмановское»	контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью Строительно-монтажное управление ЗАО «Птицефабрика «Боровская»	контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Мальшенское»	контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью Сельскохозяйственное предприятие «Ситниковское»	контроль/влияние	Учредительные документы
		Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Боровский»	контроль/влияние	Учредительные документы
3	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления,	Огородникова Наталья Юрьевна; Бетляев Рустем Османович; Несват Евгений Георгиевич; Киселев Андрей Валерьевича; Чудова Ирина Александровна; Михеева Любовь Ивановна; Егорова Любовь Аркадьевна	-	Протокол внеочередного общего собрания акционеров №1 от 05.03.2015
5	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа.	коллегиальный ИС не предусмотрен; ЕИС - Несват Евгений Георгиевич	-	Протокол СД от 27.03.2013

Операции со связанными сторонами

№пп	Связанная сторона	Вид и объем операций (тыс. руб. без НДС)
1.	ООО «Возраждение»	Выручка: аренда -20 149 тыс. руб. транспортные услуги – 674 тыс. руб. товар – 11 тыс. руб. Приобретение: товар – 111 339 тыс. руб. Незавершенные расчетные операции (авансы) – 20 882 тыс. руб.
2.	ООО СП «Голышмановское»	Выручка: аренда – 11 745 тыс. руб. транспортные услуги – 232 тыс. руб. Приобретение: товар – 129 114 тыс. руб. Незавершенные расчетные операции (авансы) – 49 757 тыс. руб., в т.ч. по поставкам зерна 2013 года – 12 478 тыс. руб.
3.	ООО СП «Ситниковское»	Выручка: аренда – 11 411 тыс. руб. транспортные услуги – 260 тыс. руб. товар – 244 тыс. руб. взнос в уставный капитал – 4 132 тыс. руб. Приобретение: товар – 84 951 тыс. руб. Незавершенные расчетные операции (авансы) – 86 224 тыс. руб., в т.ч по поставкам зерна 2013 года – 41 806 тыс. руб.. по поставкам зерна 2012 года – 17 180 тыс. руб.
4.	ООО СП «Малышенское»	Выручка: аренда – 15 290 тыс. руб. транспортные услуги – 2 248 тыс. руб. взнос в уставный капитал – 3 741 тыс. руб. Приобретение: товар – 145 973 тыс. руб. Незавершенные расчетные операции (авансы) – 77 349 тыс. руб., в т.ч по поставкам зерна 2013 года – 34 461 тыс. руб.
5.	ЗАО «Шестаковское»	Выручка: аренда – 7 029 тыс. руб. транспортные услуги – 313 тыс. руб. товар – 4 827 тыс. руб. Приобретение: товар – 32 217 тыс. руб. Выданные займы с процентами – 5 476 тыс. руб. Незавершенные расчетные операции (авансы) – 43 183 тыс. руб., в т.ч. по поставкам зерна 2013 года – 20 327 тыс. руб.
6.	ООО СМУ ЗАО «Птицефабрика «Боровская»	Нет
7.	ООО «Жар Птица»	Нет
8.	ООО «ТД «Боровский»	Выручка: аренда – 169 тыс. руб. товар – 215 610 тыс. руб.

		Приобретение: оборудование – 316 тыс. руб. основные средства – 52 891 тыс. руб. товары – 4 019 тыс. руб. топливо в баках – 331 тыс. руб. тара – 13 734 тыс. руб. транспортные услуги – 13 240 тыс. руб. аренда – 6 344 тыс. руб.
9.	ООО «Заводоуковский элеватор»	Выручка: аренда – 5 319 тыс. руб. товар – 4 503 тыс. руб. Приобретение: услуги – 25 865 тыс. руб.
10.	Департамента имущественных отношений Тюменской области	Аренда крупного рогатого скота – 374 тыс. руб.
11.	ОАО «Тюменская агропромышленная лизинговая компания»	Приобретение лизингового имущества (основные средства) – 262 591 тыс. руб.
12.	Департамент АПК Тюменской области	Субсидии из областного и федерального бюджета – 179376 тыс. руб.

Информацию о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу.

№ п/п	Наименование	2014 год			
		Среднесписочная численность, чел.	Фонд заработной платы тыс. руб.	Среднемесячная зарплата на 1 работника, руб.	Соотношение среднемесячной зарплаты к общей, %
1	2	3	4	5	6
	ОАО "Птицефабрика "Боровская"	1 579	591 604	31 223	
	в том числе:				
1.	Основной управленческий персонал, всего	21	37 985	150 734	483
	в том числе:				
	единовременная премия		233		
	премия согласно трудовому договору и решению совета директоров		2 069		
2.	10 процентов общего состава работников с наиболее низкой оплатой труда	158	33 016	17 414	56
3.	10 процентов общего состава работников с самой высокой оплатой труда	158	126 796	66 876	214

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе не производились.

Вознаграждения членам Совета директоров не производились.

Информация о прибылях и убытках за 2014 год.

(тыс. руб.)

Наименование	Сумма
Выручка от продаж	3571277
в том числе	
Яичная продукция	3238185
Мясная продукция	164283
Продукция растениеводства	1363
Продукция животноводства	61204
Живая птица и молодняк крупного рогатого скота	6972
Прочие услуги и товары	73066
Сухой птичий помет	21824
Товары розничной торговли и общепита	4380
Себестоимость продукции	3206151
в том числе	
Яичная продукция	2709183
Мясная продукция	302590
Продукция растениеводства	1221
Продукция животноводства	60109
Живая птица и молодняк крупного рогатого скота	8137
Прочие услуги и товары	93702
Сухой птичий помет	21140
Товары розничной торговли и общепита	10069
Прибыль (убыток) от продаж	365126
в том числе	
Яичная продукция	529002
Мясная продукция	(138307)
Продукция растениеводства	142
Продукция животноводства	1095
Живая птица и молодняк крупного рогатого скота	(1165)
Прочие услуги	(20636)
Сухой птичий помет	684
Товары розничной торговли и общепита	(5689)
Прочие доходы	235659
проценты по текущим счетам	1750
проценты по выданным займам	7765
доходы от аренды	4608
безвозмездно получено имущество	874
списание кредиторской задолженности	801
доходы прошлых лет	2719
излишки товарно-материальных ценностей	2623
субсидии текущего периода по обычным видам деятельности	128870
субсидии на капитальные вложения во внеоборотные активы	27008
прочие внереализационные доходы	58641
Прочие расходы	447544
проценты по кредитам	142982
бонусы покупателям	43682
услуги банков	1428
земельный налог	7747
выбытие основных средств	5317
компенсации при расторжении трудового договора	
курсовая разница	5094
госпошлина, пени, штрафы	1936

культурно-массовые мероприятия, здравпункт	4795
списание товарно-материальных ценностей	11786
затраты прошлых лет	1809
безвозмездная передача	286
финансовая помощь	20225
членские взносы	215
путевки	1238
списание дебиторской задолженности	152013
материальная помощь, премии, доплаты	31353
натуроплата пенсионерам	3580
невозмещаемые налоги	2352
питание полеводов и рабочих	744
депозитарий, затраты реестродержателя	1052
прочие внереализационные расходы	3139
резерв по сомнительным долгам. Резерв под снижение стоимости ТМЦ	4275
прочие	496
Прибыль до налогообложения	153241

Из строки **2110** отчета о финансовых результатах **«Выручка»:**

- от продажи сельскохозяйственной продукции собственного производства и продуктов ее переработки – 3 337 673 тыс. руб.;
- промышленной продукции – 156 336 тыс. руб.;
- товаров – 2 657 тыс. руб.;
- работ и услуг – 74 611 тыс. руб.

Из строки **2120** отчета о финансовых результатах **«Себестоимость»:**

- проданной сельскохозяйственной продукции собственного производства и продукции ее переработки – 2 300 423 тыс. руб.;
- промышленной продукции – 159 385 тыс. руб.;
- товаров – 2 422 тыс. руб.;
- работ и услуг – 94 677 тыс. руб.

Доля дохода от реализации сельскохозяйственной продукции, включая продукцию переработки, к общему доходу от реализации товаров (работ, услуг) составляет 93%.

Себестоимость реализованной продукции, работ и услуг возросла, по сравнению с прошлым годом, на 5,1%, выручка на 20,8%.

В соответствии с учетной политикой управленческие расходы списываются на счета учета продаж и распределяются пропорционально сумме реализованной продукции, работ и услуг. За 2014 год сумма управленческих расходов составила 272775 тыс. руб. и в сравнении с прошлым годом возросли на 21,6%. Доля управленческих расходов в общей структуре расходов предприятия составляет - 8,5 %.

Сумма коммерческих расходов, связанных с продажей продукции, составила 376469 тыс. руб., в прошлом году расходы составили 104935 тыс. руб., рост составил 3,5 раза. В составе коммерческих расходов составляет 54% расходов по затариванию и упаковке продукции, 6% - оплата персонала с начислениями, 39% - доставка продукции, прочие – 1%.

Рентабельность продаж по чистой прибыли (отношение чистой прибыли к выручке) в отчетном году составила 3,80 %, в прошлом году 3,01 %. Чистая прибыль возросла, по сравнению с прошлым годом, почти в 1,5 раза.

Формирование себестоимости продукции производится по затратам текущего отчетного периода. Списание запасов в процессе производства продукции производится по средней стоимости. Оценка остатков готовой продукции в бухгалтерской отчетности сформирована по фактически сложившимся затратам. Стоимость незавершенного производства продукции отражена в бухгалтерском учете по фактически затратам. Затраты в растениеводстве, в течении года, учитываются по планово-учетным ценам, с доведением в конце года до фактических.

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат) показаны в фактических суммах.

На счетах продаж, кроме реализации продукции собственного производства, отражается выручка и себестоимость продаж птицы всех возрастов, товаров, товарно-материальных ценностей (запасы), работ и услуг вспомогательных производств. Предприятие имеет в своей структуре вспомогательные производства для обеспечения своей основной деятельности, к ним относятся: автомобильное и тракторное транспортное обслуживание, ремонтно-механические мастерские, ремонт основных средств, производство столярных изделий, производство цементных растворов, газовая служба, доработка комбикормов, химико-аналитические лаборатории, ремонт автоматизированных систем управления, транспортный цех по доставке продукции, очистка сточных вод, добыча и хранение воды, водоснабжение, производство тепла и теплообеспечение, электроснабжение. Данные виды вспомогательных производств оказывают услуги подразделениям основного производства, а также подразделения вспомогательных производств оказывают услуги между собой.

Основными рынками сбыта продукции сосредоточены в центральной части России, в Приволжском Федеральном, Уральском Федеральном округе, и других регионах страны.

Широта рынка сбыта яйца пищевого (в % от количества реализованной продукции):

Наименование региона	2014 г.	2013 г.
Тюменская область	18,7	94.4
Свердловская область	6,7	1.6
Москва, Московская область	38,6	0.1
Курганская область	0,9	0.4
Санкт-Петербург	3,3	0.2
Мордовия Республика	-	0.4
Краснодарский край	27,7	-
Башкорстан Республика	0,6	0.2
Красноярский край	0,3	0.3
Марий Эл Республика	0,2	0.1
Татарстан республика	0,2	-
Омская область	0,2	0.1
Пермский край	0,2	0.2
Воронежская область	-	0.3
Тверская область	0,4	0.1
Ханты-Мансийский АО-Югра	0,6	0.8
Ямало-Ненецкий АО	1,4	0.6
Прочие регионы (Новосибирская область, Татарстан, Челябинская область)	-	0.2

Из общего объема реализации яйца пищевого отгружено продукции ООО "Торговый дом "Боровский" 8.75%, в прошлом году 91.8 %.

**Широта рынка сбыта продукции глубокой переработки яйца
(в % от количества всей реализованной продукции):**

Наименование региона	2014 г.
Тюменская область	3,0
Свердловская область	25,5
Москва, Московская область	35
Курганская область	2,9
Санкт-Петербург, Ленинградская область	1,1
Иркутская область	1,0
Кировская область	0,8
Башкорстан Республика	0,7
Татарстан Республика	7,5

Нижегородская область	0,5
Воронежская область	2,1
Ульяновская область	0,3
Волгоградская область	6,5
Белгородская область	1,4
Омская область	2,1
Пермский край	1,1
Самарская область	5,7
Челябинская область	0,9
Ханты-Мансийский АО-Югра	1,5
Беларусь Республика	0,4
Прочие регионы (Красноярский край, Ставропольский край, Томская область, Удмуртская Республика, Ростовская область, Томская область, Ямало-Ненецкий АО)	меньше 0,1

Рентабельность продаж яйца пищевого составила 19,2%, продукции глубокой переработки яйца – 5%, продукция переработки мяса птицы не рентабельная и составляет со знаком минус 84,2%.

Влияние на деятельность Общества оказывают: курс валюты (мягкое сырье для корма птицы частично приобретает за валюту); конкуренция от увеличения поставок продукции птицеводства по импорту; ограничение с 01.01.2015 г. государственной поддержки на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам, полученным до 2019 г.; кредитный портфель и удорожание процентных ставок по кредитам; отсутствие государственной поддержки на техническое обновление птицеводческого оборудования, строительства, реконструкции корпусов для содержания птицы и строительства, реконструкции и модернизации объектов по утилизации помета; нестабильность рынка зерна.

Прогноз в отношении продолжительности действия указанных факторов и условий: действие данных факторов будет оказывать влияние на деятельность Общества на протяжении ближайших нескольких лет.

Действия, предпринимаемые Обществом, и действия, которые Общество планирует предпринять в будущем для эффективного использования данных факторов и условий: увеличить объем производства; предложить новые виды продукции; изучать потребительские предпочтения; выход на внешний рынок; принять меры по повышению эффективности производства за счет внедрения современных технологий содержания и кормления птицы, разработки и реализации эффективной системы мероприятий по профилактике инфекционных заболеваний птиц.

В течение последних пяти финансовых лет объем производства яйца и продуктов его переработки в Российской Федерации стабильно увеличивается.

Способы, применяемые Обществом, и способы, которые Общество планирует использовать в будущем для снижения негативного эффекта факторов и условий, влияющих на деятельность Общества:

поддерживать внедренную на птицефабрике систему управления качеством продукции птицеводства, основанной на принципах ХАССП; обеспечить строжайшее выполнение всех ветеринарно-санитарных и зоотехнических требований по выращиванию и содержанию птицы, ее убою и переработке, усовершенствованию системы мониторинга по показателям безопасности яйца и мясopодукции, а также для реализации возможности выхода на зарубежные рынки.

Существенные события/факторы, которые могут в наибольшей степени негативно повлиять на возможность получения Обществом в будущем таких же или более высоких результатов, по сравнению с результатами, полученными за последний заверченный отчетный период, а также вероятность наступления таких событий (возникновения факторов): повышение конкуренции; финансовый и банковский кризис. Вероятность наступления данных факторов оценивается Обществом как средняя.

Существенные события/факторы, которые могут улучшить результаты деятельности Общества, и вероятность их наступления, а также продолжительность их действия:

выполнение программы "Развитие ОАО "Птицефабрика "Боровская" на период до 2018 года", направленной на выполнение инвестиционных проектов производственной базы птицеводства и обеспечение бесперебойной работы систем жизнеобеспечения птицефабрики; обеспечение оптимальной структуры развития Агрохолдинга, включая элеватор, комбикормовый завод, зернопроизводящие хозяйства с посевами зерновых культур и производством зерна с учетом полного удовлетворения птицефабрики в сбалансированных кормах; выход на внешний рынок; постоянное обновление ассортимента яйца и изделий из мяса птицы, улучшение качества производимой продукции.

Вероятность наступления данных факторов значительно высока и их действие будет продолжительным.

Информация о судебных разбирательствах ОАО «Птицефабрика «Боровская», начатых в 2014 году и не оконченных по состоянию на 06.03.2015

№ п/п	Истец	Ответчик	Третье лицо	Стадия	Содержание иска и оценка финансовых последствий (размер исковых требований)	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
1	ОАО "Птицефабрика Боровская"	ООО "Партнер-маркет"	нет	Судебное разбирательство в первой инстанции	задолженность за поставленную продукцию в сумме 7 592 461 рубль 56 копеек	отсутствует
2	УК «Домовой»	ОАО "Птицефабрика Боровская"	нет	Судебное разбирательство в первой инстанции	об обязанности устранить недостатки, выявленные при жилое дома, расположенного по адресу: Тюменская область, Тюменский район, п. Боровский, ул. Мира, д.28	имеется
3	ОАО «Птицефабрика «Боровская»	ООО «Эко-мир»	нет	Судебное разбирательство в первой инстанции	о взыскании 306 894 руб. и расторжении договора № 187/ПСТ-14 от 03.03.2014	имеется

Событие после отчетной даты.

Советом директоров Общества от 31.12.2014г. принято решение о дополнительном выпуске ценных бумаг. Центральный Банк Российской Федерации 04 марта 2015 года за №52-4/2398 уведомил о государственной регистрации дополнительного выпуска ценных бумаг в количестве 2 161 971 647 штук, номинальной стоимостью 1 (один) рубль с общим объемом дополнительного выпуска обыкновенных бездокументарных акций (по номинальной стоимости): 2 161 971 647 рублей. Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-02-

00056-N-007D. Регистрация дополнительного выпуска акций позволит увеличить уставный капитал до 4 269 903 тыс. руб.

В связи с уточнением налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2012, 2013, 2014 годы, в части признания доходами субсидии, полученные на возмещение расходов по приобретенному лизинговому имуществу, подлежит начисление налога на прибыль в сумме 14582 тыс. руб.

На предприятии намечается расширение производства (без перепрофилирования технологических процессов), с целью увеличения производства яиц до 1,3 млрд, штук. Планируется строительство новых птичников и вывод из эксплуатации отработавшего нормативный срок оборудования. Предполагается строительство 24-х новых корпусов для кур-несушек по 117 тыс. птицемест каждый, 6 корпусов цеха выращивания по 360 тыс. птицемест каждый, цех родительского стада на 128 тыс. птицемест и строительство яйцесортировочного комплекса.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в нематериальные активы отсутствуют.

Генеральный директор

Е.Г.Несват

Главный бухгалтер

В.Е.Чемякин



15 февраля 2015 года