

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Акционерам Закрытого акционерного общества «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой» («Красный Октябрь»)

#### МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Закрытого акционерного общества «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой («Красный Октябрь»)) (далее – ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния обстоятельства, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год не раскрыта информация о бенефициарном владельце, который косвенно контролирует ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой», что не соответствует требованиям ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». Мы не раскрыли информацию о бенефициарном владельце в нашем аудиторском заключении в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе № 152-ФЗ «О персональных данных».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

#### ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Информация о связанных сторонах» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год,

а именно на существенный объем операций ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой» со связанными сторонами, а также существенные суммы дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами. Условия операций со связанными сторонами могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов связанных сторон и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

### **ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ЗАО «Фабрика им. К.Самойловой», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте членам Совета директоров.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о 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.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – 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 непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**

14 мая 2021 года

  
  
**Л.В. Яковлева**

**Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика им. К.Самойловой («Красный Октябрь»)).  
Государственная регистрация: основной государственный регистрационный номер 1027810236794, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц 2 октября 2002 года.  
Место нахождения: 190121, г. Санкт-Петербург, Английский проспект, д. 16.

**Сведения об аудиторе**

Наименование: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА».  
Государственная регистрация: основной государственный регистрационный номер 1027739295210, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц 2 октября 2002 года.  
Место нахождения: 109012, г. Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3.  
Членство в саморегулируемых организациях аудиторов: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 12006095668.

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Организация Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика им.К.Самойловой"("Красный Октябрь") по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Закрытое акционерное общество/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Местонахождение (адрес) 190121 Санкт-Петербург Английский пр.16

Коды		
0710001		
31	12	2020
0512755		
7830001050		
10.82.2		
1 22 67	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора \_\_\_\_\_

ИНН	7710043675
ОГРН/ ОГРНИП	1027739295210

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	31		
			На <u>декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>				
1.1,1.2, 1.3, 13.1.3	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	1546	1985	2230
1.4,1.5	Результаты исследований и разработок	1120			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
2.1,2.3, 2.4.	Основные средства	1150	113566	126186	131030
2.1,2.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
3.1,3.2, 13.1.4.	Финансовые вложения	1170	57	57	11257
13.1.5.	Отложенные налоговые активы	1180	4339	3801	3158
1.5,2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	7036	6177	5589
	Итого по разделу I	1100	126544	138206	153264
4.1,4.2, 13.1.6.	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	121553	134527	119896
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	0	0	28
5.1,5.2, 13.1.7.	Дебиторская задолженность	1230	228399	255427	281934
3.1,3.2, 13.1.8	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
3.1,3.2, 13.1.9.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3676	4009	1319
	Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
	Итого по разделу II	1200	353628	393963	403177
	<b>БАЛАНС</b>	1600	<b>480172</b>	<b>532169</b>	<b>556441</b>

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	31	На 31 декабря	На 31 декабря
			На <u>декабря</u> 20 <u>20</u> г. <sup>3</sup>	20 <u>19</u> г. <sup>4</sup>	20 <u>18</u> г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>				
10.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	41513	41513	41513
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( ) <sup>7</sup>	( ) <sup>7</sup>	( ) <sup>7</sup>
	Переоценка внеоборотных активов	1340	12653	12661	12661
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	27324	27324	27324
	Резервный капитал	1360			
13.1.11	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	99412	102645	65909
	Итого по разделу III	1300	180902	184143	147407
5.3, 9,13.1.12	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410			
13.1.13.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6879	6847	5713
7	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	6879	6847	5713
5.3, 9,13.1.14	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510			
13.1.15	Кредиторская задолженность	1520	282226	329565	390088
	Доходы будущих периодов	1530			
7,13.1.16	Оценочные обязательства	1540	10165	11614	13233
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	292391	341179	403321
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>480172</b>	<b>532169</b>	<b>556441</b>


 Руководитель С.И. Ворожбитов  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 20 21 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г., указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанным раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов читаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

**Отчет о финансовых результатах**

за 12 месяцев 20 20 г.

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика  
Организация им.К.Самойловой("Красный Октябрь") по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
Вид экономической деятельности Производство шоколада и сахаристых кондитерских изд. по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности Закрытое акционерное общество/частная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
05127550		
7830001050		
10.82.2		
1 22 67	16	
384		

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	12	12
			За <u>месяцев</u> <u>20 20</u> г. <sup>3</sup>	За <u>месяцев</u> <u>20 19</u> г. <sup>4</sup>
13.2.1.	Выручка <sup>5</sup>	2110	915154	1095171
	в том числе от продаж:			
	продукции собственного производства	2111	883145	1062562
13.2.2.	Себестоимость продаж	2120	( 742618 )	( 883416 )
	в том числе от продаж:			
	продукции собственного производства	2121	( 733288 )	( 872970 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	172536	211755
13.2.2.	Коммерческие расходы	2210	( 65451 )	( 82528 )
13.2.2.	Управленческие расходы	2220	( 80434 )	( 85718 )
13.2.2.	Прибыль (убыток) от продаж	2200	26651	43509
	Доходы от участия в других организациях	2310		
13.2.3.	Проценты к получению	2320	0	1384
13.2.3.	Проценты к уплате	2330	( )	( )
13.2.3.	Прочие доходы	2340	17598	31266
13.2.3.	Прочие расходы	2350	( 43946 )	( 28394 )
13.2.3.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	303	47765
13.2.4.	Налог на прибыль <sup>7</sup>	2410	( 3543 )	( 10954 )
	в т.ч.			
13.2.4.	текущий налог на прибыль	2411	( 4050 )	( 10462 )
	отложенный налог на прибыль	2412	507	( 492 )
	Прочее	2460	( 1 )	( 75 )
	Чистая прибыль (убыток)	2400	( 3241 )	36736

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	12	
			За <u>месяцев</u> 20 <u>20</u> г. <sup>3</sup>	За <u>месяцев</u> 20 <u>19</u> г. <sup>4</sup>
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>			
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	( 3241 )	36736
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	( 0,0040 )	0,04529
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Руководитель С.И. Ворожбитов С.И. Ворожбитов  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
 20 21 г.

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".

7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

### Отчет об изменениях капитала за 20 20 г.

Коды	
0710004	
31	12 2020
0512755	
7830001050	
10.82.2	
1 22 67	16
384	

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Организация Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика  
им. К. Самойловой" ("Красный Октябрь") по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство шоколада и сахаристых кондитерских  
изделий по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма/форма собственности Закрытое акционерное  
общество/частная собственность по ОКПО/ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_

### 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 20 18 г. <sup>1</sup>	3100	41513	( - )	39985	-	65909	147407
За 20 19 г. <sup>2</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	36736	36736
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	36736	36736
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	x	-	x
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - - )	( - - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - - )	x	( - - )	( - - )
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	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	x	( - - )	( - - )
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	( - - )	( - - )	( - - )
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	3200	41513	( - - )	39985	( - - )	102645	184143
3a 20 20 г. <sup>3</sup>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	8	8
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	( - - )	( - - )
переоценка имущества	3312	x	x	( - - )	x	( - - )	( - - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	( - - )	x	( - - )	( - - )
дополнительный выпуск акций	3314	( - - )	( - - )	( - - )	x	( - - )	( - - )
увеличение номинальной стоимости акций	3315	( - - )	( - - )	( - - )	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	( - - )	( - - )	( - - )	( - - )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	( - - )	( - - )	( - - )
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>	3300	41513	( - - )	39977	( - - )	99412	180902

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20__ г. <sup>2</sup> за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>
<b>Капитал - всего</b>					
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	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)**Отчет о движении денежных средств**

за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 20 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	0710005		
Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика им.К.Самойловой"("Красный Октябрь")	31	12	2020
Организация _____ по ОКПО	0512755		
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН	7830001050		
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД 2	10.82.2		
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС	1 22 67	16	
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 19 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	947124	1141597
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	910517	1102409
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	26966	27215
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	9641	11973
Платежи - всего	4120	( 942800 )	( 1141351 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 594184 )	( 752209 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 305503 )	( 341026 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 0 )	( 0 )
налога на прибыль организаций	4124	( 7203 )	( 7227 )
прочие платежи	4129	( 35910 )	( 40889 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	4324	246

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 19 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	0	42101
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	158
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	40100
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	1843
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	( 4657 )	( 39654 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 4657 )	( 10754 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( 0 )	( 0 )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 0 )	( 28900 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( 0 )	( 0 )
прочие платежи	4229	( 0 )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>	( 4657 )	2447
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	0	0
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	0	0
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>    </u> год 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	За <u>    </u> год 20 <u>19</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 0 )	( 3 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( 0 )	( 0 )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 0 )	( 3 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( )	( 0 )
прочие платежи	4329	( )	( 0 )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 0 )	( 3 )
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	( 333 )	2690
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	4009	1319
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	3676	4009
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

С.И. Ворожбитов

(расшифровка подписи)

"Колдлерская  
Фабрика"  
им. К.Самойловой20 21 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
за 2020г**

**Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)  
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			первоначальная стоимость <sup>3</sup>
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>5100</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3783	( 1798 )	162	( 0 )	0	( 601 )	0	0	0	0	3945	( 2399 )
	<b>5110</b>	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3478	( 1248 )	310	( 5 )	5	( 555 )	0	0	0	0	3783	( 1798 )
в том числе:	5101	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1470	( 815 )	0	( 0 )	0	( 124 )	0	0	0	0	1470	( 939 )
<i>Товарные знаки</i>	5111	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1426	( 690 )	44	( 0 )	0	( 125 )	0	0	0	0	1470	( 815 )
	5102	за 20 20 г. <sup>1</sup>	3	( 3 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	3	( 3 )
<i>Патенты на изобретение</i>	5112	за 20 19 г. <sup>2</sup>	3	( 3 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	3	( 3 )
	5103	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2310	( 980 )	162	( 0 )	0	( 477 )	0	0	0	0	2472	( 1457 )
<i>Авторское право</i>	5113	за 20 19 г. <sup>2</sup>	2049	( 555 )	266	( 5 )	5	( 430 )	0	0	0	0	2310	( 980 )
и т.д.														

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	5120	3	3	3	3
в том числе:					
<i>Патенты на изобретение</i>	5121	3	3	3	3
и т.д.					



**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	спилено затрат как не давших положительного результата	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5161	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5171	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5162	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	( - )	( - )	-

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. <sup>1</sup>	300927	( 174741 )	4018	( 304 )	242	( 16576 )	0	0	304641	( 191075 )
	5210	за 20 19 г. <sup>2</sup>	290325	( 159295 )	11360	( 758 )	591	( 16037 )	0	0	300927	( 174741 )
в том числе:												
Здания и Сооружения	5201	за 20 20 г. <sup>1</sup>	66675	( 54721 )	269	( 120 )	58	( 2780 )	0	0	66824	( 57443 )
	5211	за 20 19 г. <sup>2</sup>	66445	( 51314 )	533	( 303 )	142	( 3549 )	0	0	66675	( 54721 )
Машины и оборудование (МО)	5202	за 20 20 г. <sup>1</sup>	162200	( 113777 )	3749	( 181 )	181	( 12845 )	0	0	165768	( 126441 )
	5212	за 20 19 г. <sup>2</sup>	151433	( 102395 )	10827	( 60 )	54	( 11436 )	0	0	162200	( 113777 )
Транспортные средства (ТС)	5203	за 20 20 г. <sup>1</sup>	7933	( 5729 )	0	( 0 )	0	( 909 )	0	0	7933	( 6638 )
	5213	за 20 19 г. <sup>2</sup>	8328	( 5114 )	0	( 395 )	395	( 1010 )	0	0	7933	( 5729 )
Земля и Кап.затраты по улучшению земель	5204	за 20 20 г. <sup>1</sup>	63476	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	63476	( 0 )
	5214	за 20 19 г. <sup>2</sup>	63476	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	63476	( 0 )
5205	за 20 20 г. <sup>1</sup>	643	( 514 )	0	( 3 )	3	( 42 )	0	0	640	( 553 )	
Прочие осн. средства (производственный и хозяйственный инвентарь)	5215	за 20 19 г. <sup>2</sup>	643	( 472 )	0	( 0 )	0	( 42 )	0	0	643	( 514 )
	И.Т.Д.		0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )

Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5230	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
в том числе: (группа объектов)	5221	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5231	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
(группа объектов)	5222	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	5232	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### 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 20 20 г. <sup>1</sup>	4592	3665	( 0 )	( 4018 )	4239
	5250	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4004	11948	( 0 )	( 11360 )	4592
в том числе: Здания и Сооружения	5241	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	269	( 0 )	( 269 )	0
	5251	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	533	( 0 )	( 533 )	0
Машины и оборудование (МПО)	5242	за 20 20 г. <sup>1</sup>	4592	3396	( 0 )	( 3749 )	4239
	5252	за 20 19 г. <sup>2</sup>	4004	11415	( 0 )	( 10827 )	4592
Транспортные средства (ТС)	5243	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5253	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Прочие осн. средства (производственный и хозяйственный инвентарь)	5244	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5254	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
И Т.Д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. <sup>1</sup>	За 20 19 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	497	1421
в том числе:			
Ротационная м-на 5 линий	5261	0	227
Здание В1 - В3 (корпус "В")произв.	5262	0	335
Здание А1 - А6 (корпус "А")	5263	0	39
Здание Б1 - Б2 (корпус "Б")произв.)	5264	0	26
Локально-вычислит. Сеть	5265	0	133
Система контроля доступа (Английский пр.)	5266	0	245
Система видеонаблюдения и контроля 06/18	5267	0	416
Ротационная машина 4л	5268	497	0
(объект основных средств)	5269	0	0
(объект основных средств)	5270	0	0
(объект основных средств)	5271	0	0
(объект основных средств)	5272	0	0
(объект основных средств)	5273	0	0

(объект основных средств)	5274	0	0
(объект основных средств)	5275	0	0
(объект основных средств)	5276	0	0
(объект основных средств)	5277	0	0
(объект основных средств)	5278	0	0
(объект основных средств) и т.д.	5279	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	( - )	( - )
(объект основных средств) и т.д.	5272	( - )	( - )

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	19
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
	5311	за 20 19 г. <sup>2</sup>	11257	0	28900	( 40100 )	0	0	0	57	0
	5302	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
вклад в уставный капитал других организаций (акции)	5312	за 20 19 г. <sup>2</sup>	57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
	5303	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5313	за 20 19 г. <sup>2</sup>	11200	0	28900	( 40100 )	0	0	0	0	0
Предоставленные займы другим организациям И Т.Д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5305	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5315	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5306	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5316	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5300	за 20 20 г. <sup>1</sup>	57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
	5310	за 20 19 г. <sup>2</sup>	11257	0	28900	( 40100 )	0	0	0	57	0

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. <sup>4</sup>	20 19 г. <sup>2</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>	20 18 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	5321	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-	-
в том числе: (группы, виды)	5326	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-
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		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. <sup>1</sup>	134527	( - )	709990	( 819905 )	-	-	-	121553	( - )
	5420	за 20 19 г. <sup>2</sup>	119896	( - )	880172	( 967926 )	-	-	-	134527	( - )
в том числе:	5401	за 20 20 г. <sup>1</sup>	110480	( - )	463217	( 13934 )	-	-	( 449508 )	110255	( - )
сырье и материалы	5421	за 20 19 г. <sup>2</sup>	98955	( - )	584743	( 6829 )	-	-	( 566389 )	110480	( - )
	5402	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2096	( - )	244171	( 68858 )	-	-	( 175176 )	2233	( - )
затраты в незавершенном производстве	5422	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1547	( - )	293035	( 85869 )	-	-	( 206617 )	2096	( - )
готовая продукция	5403	за 20 20 г. <sup>1</sup>	20525	( - )	391	( 737100 )	-	-	723900	7716	( - )
	5423	за 20 19 г. <sup>2</sup>	18147	( - )	83	( 875172 )	-	-	877467	20525	( - )
товары	5404	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( - )	0	( 0 )	-	-	( 0 )	0	( - )
	5424	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( - )	0	( 0 )	-	-	( 0 )	0	( - )
расходы будущих периодов	5405	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1426	( - )	2211	( 13 )	-	-	( 2275 )	1349	( - )
	5425	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1247	( - )	2311	( 56 )	-	-	( 2076 )	1426	( - )
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18__ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5441	-	-	-
И т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-
И т.д.		-	-	-

## 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					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			Выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	Создание резерва сомнительных долгов	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	Списание за счет СУММ резерва	восста- новление резерва							
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5501</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5521	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5502	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5522	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5503	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	5504	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
И т.д.			-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>5510</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	317046	( 61619 )	1354023	140	( 1379663 )	( 696 )	( 119 )	256	( 0 )	( 1088 )	290731	( 62332 )			
5530	за 20 19 г. <sup>2</sup>	343361	( 61427 )	1617331	0	( 1643312 )	( 327 )	( 7 )	4	( 0 )	( 203 )	317046	( 61619 )				
5511	за 20 20 г. <sup>1</sup>	2814	( 3 )	66394	0	( 66420 )	( 17 )	( 3 )	0	( 0 )	( 0 )	2768	( 0 )				
5531	за 20 19 г. <sup>2</sup>	1795	( 3 )	74139	0	( 73037 )	( 83 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	2814	( 3 )				
5512	за 20 20 г. <sup>1</sup>	252561	( 1425 )	1105113	0	( 1131818 )	( 14 )	( 116 )	221	( 0 )	( 925 )	225726	( 2013 )				
5532	за 20 19 г. <sup>2</sup>	280107	( 1223 )	1329064	0	( 1356609 )	( 0 )	( 1 )	0	( 0 )	( 203 )	252561	( 1425 )				
5513	за 20 20 г. <sup>1</sup>	67	( 0 )	0	0	( 3 )	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	64	( 0 )				
5533	за 20 19 г. <sup>2</sup>	91	( 0 )	90	0	( 113 )	( 1 )	( 0 )	0	( 0 )	( 0 )	67	( 0 )				

по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)	5514	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1223	( 0 )	12304	0	( 11832 )	( 3 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	1692	( 0 )
	5534	за 20 19 г. <sup>2</sup>	625	( 0 )	11089	0	( 10488 )	( 3 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	1223	( 0 )
по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 70)	5515	за 20 20 г. <sup>1</sup>	11	( 0 )	13	0	( 11 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	13	( 0 )
	5535	за 20 19 г. <sup>2</sup>	9	( 0 )	11	0	( 9 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	11	( 0 )
по расчетам с подотчетными лицами (счет 71)	5516	за 20 20 г. <sup>1</sup>	40	( 0 )	1039	0	( 1034 )	( 30 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	15	( 0 )
	5536	за 20 19 г. <sup>2</sup>	12	( 0 )	1864	0	( 1768 )	( 68 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	40	( 0 )
по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5517	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	30	0	( 26 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	4	( 0 )
	5537	за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	726	0	( 726 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	0	( 0 )
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5518	за 20 20 г. <sup>1</sup>	60330	( 60191 )	169130	140	( 168519 )	( 632 )	( 0 )	35	(0)	( 163 )	60449	( 60319 )
	5538	за 20 19 г. <sup>2</sup>	60722	( 60201 )	200348	0	( 200562 )	( 172 )	( 6 )	4	(0)	( 0 )	60330	( 60191 )
Итого	5500	за 20 20 г. <sup>1</sup>	317046	( 61619 )	1354023	140	( 1379663 )	( 696 )	( 119 )	256	x	x	290731	( 62332 )
	5520	за 20 19 г. <sup>2</sup>	343361	( 61427 )	1617331	0	( 1643312 )	( 327 )	( 7 )	4	x	x	317046	( 61619 )
И Т.Д.			0	0	0	0	0	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>43434</b>	<b>43434</b>	<b>36490</b>	<b>36490</b>	<b>13590</b>	<b>13590</b>
в том числе:							
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5541	42543	42543	896	896	715	715
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5542	796	796	35458	35458	12793	12793
по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	5543	0	0	0	0	15	15
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5544	95	95	136	136	67	67
И т.д.							

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	<b>за 20 20 г.<sup>1</sup></b>	-	-	-	( - )	( - )	( - )
	<b>5571</b>	<b>за 20 19 г.<sup>2</sup></b>	-	-	-	( - )	( - )	( - )
в том числе:								
(суб)	5552	за 20 20 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )
	5572	за 20 19 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	( - )	( - )
И т.д.								
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	<b>за 20 20 г.<sup>1</sup></b>	<b>329565</b>	<b>1276468</b>	<b>1</b>	<b>( 1313062 )</b>	<b>( 10746 )</b>	<b>0</b>
	<b>5580</b>	<b>за 20 19 г.<sup>2</sup></b>	<b>390088</b>	<b>1528855</b>	<b>19</b>	<b>( 1572346 )</b>	<b>( 17051 )</b>	<b>0</b>
в том числе:								
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 20 20 г. <sup>1</sup>	197676	677168	0	( 700474 )	( 10672 )	0
	5581	за 20 19 г. <sup>2</sup>	257694	841302	0	( 884314 )	( 17006 )	0

5562	по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	452	49565	0	( 49411 )	( 16 )	0	590
5582		за 20 19 г. <sup>2</sup>	395	49136	0	( 49049 )	( 30 )	0	452
5563	по расчетам по налогам и сборам (счет 66)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	41465	233698	1	( 237871 )	( 0 )	0	37293
5582		за 20 19 г. <sup>2</sup>	41904	278570	19	( 279028 )	( 0 )	0	41465
5564	по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	5797	62402	0	( 63604 )	( 0 )	0	4595
5584		за 20 19 г. <sup>2</sup>	6288	71291	0	( 71782 )	( 0 )	0	5797
5565	по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 70ч. 7604)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	14404	242693	0	( 246479 )	( 58 )	0	10560
5585		за 20 19 г. <sup>2</sup>	14139	274655	0	( 274375 )	( 15 )	0	14404
5566	по расчетам с подопечными лицами (счет 71)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1	150	0	( 143 )	( 0 )	0	8
5586		за 20 19 г. <sup>2</sup>	5	129	0	( 133 )	( 0 )	0	1
5567	по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
5587		за 20 19 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
5568	по расчетам с учредителями (счет 75)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	173	10792	0	( 0 )	( 0 )	0	173
5588		за 20 19 г. <sup>2</sup>	176	0	0	( 3 )	( 0 )	0	173
5569	по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за 20 20 г. <sup>1</sup>	69597	13772	0	( 15080 )	( 0 )	0	65309
5589		за 20 19 г. <sup>2</sup>	69487	13772	0	( 13662 )	( 0 )	0	69597
	и т.д.								
5550	<b>Итого</b>	за 20 20 г. <sup>1</sup>	<b>329565</b>	<b>1276468</b>	<b>1</b>	<b>( 1313062 )</b>	<b>( 10746 )</b>	<b>x</b>	<b>282226</b>
5570		за 20 19 г. <sup>2</sup>	<b>390088</b>	<b>1528855</b>	<b>19</b>	<b>( 1572346 )</b>	<b>( 17051 )</b>	<b>x</b>	<b>329565</b>

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>61503</b>	<b>61906</b>	<b>1495</b>
в том числе:				
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5591	848	1455	1282
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5592	112	106	60
по расчетам с учредителями (счет 75)	5593	173	173	0
по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 7604)	5594	176	151	78
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5595	60194	60194	75
и т.д.				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. <sup>1</sup>	3а 20 19 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	444804	562195
Расходы на оплату труда	5620	226939	258871
Отчисления на социальные нужды	5630	68110	77624
Амортизация	5640	15651	15483
Прочие затраты	5650	120327	140416
Итого по элементам	5660	875831	1054589
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(137)	(2927)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	12809	0
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>888503</b>	<b>1051662</b>

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	11614	6731	( 8180 )	( 0 )	10165
В том числе: резерв на оплату отпусков	5701	11251	6513	( 7817 )	( 0 )	9947
Оценочное обязательство на выплату премии	5702	363	218	( 363 )	( 0 )	218
И т.д.						

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20__ г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 18__ г. <sup>5</sup>	
		На	На	На	На
Полученные - всего	5800	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-	-
И т.д.		-	-	-	-

### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г. <sup>1</sup>		За 20 19 ____ г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	200		65	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	200		65	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 20 ____ г. <sup>1</sup>		( - )	
		20 19 ____ г. <sup>2</sup>		( - )	
в том числе:					
(наименование цели)	5911	20 20 ____ г. <sup>1</sup>		( - )	
	5921	20 19 ____ г. <sup>2</sup>		( - )	
и т.д.					

**Примечания**

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 10. Общие сведения об акционерном обществе

Полное наименование предприятия	Закрытое акционерное общество "Кондитерская фабрика им. К.Самойловой (Красный Октябрь)" (в дальнейшем именуемое "Общество").
Сокращенное наименование предприятия	ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")
Юридический адрес	190121 Санкт-Петербург Английский пр.16
Фактический адрес	190121 Санкт-Петербург Английский пр.16
Контактный телефон/факс	(812)714-18-44/(812) 714-16-01
Идентификационный код предприятия (ИНН)	7830001050
Код причины постановки (КПП)	783901001
Код отрасли, присвоенный предприятию по общероссийскому классификатору отрасли народного хозяйства (ОКОНХ)	18114
Код предприятия по общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)	0512755
ОКТМО	40301000
Организационно-правовая форма/форма собственности (ОКОПФ)/(ОКФС)	67 / 16
ОГРН	1027810236794
Муниципальный округ г. Санкт-Петербурга	Коломна

"Общество" зарегистрировано как закрытое акционерное общество в Государственной регистрационной палате при Минюсте Российской Федерации 18.01.99 г., рег. номер Р-8828.21.

"Общество" является правопреемником арендного предприятия "Кондитерский комбинат им. Самойловой", Акционерного общества закрытого типа "Петроконд" и Закрытого акционерного общества "Крафт Якобс Сушар Петроконф".

"Общество" не имеет филиалов.

"Общество" не имеет обособленных подразделений:

Основной сферой деятельности "Общества" является производство и реализация кондитерских изделий, как оптовая, так и розничная торговля, в том числе через собственную сбытовую сеть. Основные виды выпускаемой продукции: печенье, конфеты, вафли, мармелад, зефир и т.д.

Среднесписочная численность работников в 2020 году составила 512 человека, в 2019 году составила 588 человека

### 10.1. Уставный капитал

Зарегистрированный Уставный капитал составляет 41512674руб. и состоит из 813974 акций номинальной стоимостью 51 руб., из них 811074 обыкновенных акций и 2900 - привилегированных. Уставный капитал оплачен полностью.

В 1999 году Обществом проведена дополнительная эмиссия и выпуск акций в количестве 43146 штук по номинальной стоимости на сумму 2200446 рублей. Продажная стоимость этих акций составила 29500 000 рублей, таким образом эмиссионный доход составил 27299554 рубля. Отчет о выпуске ценных бумаг зарегистрирован ФЦКБ России уведомлением N2576 от 23 сентября 1999 года, а изменение Учредительных документов зарегистрировано Регистрационной Палатой по Санкт – Петербургу 08 февраля 2000 года Решением за N 182183.

В 2020г. и 2019г. дополнительных эмиссий не проводилось.

В 2003г МКФ “Красный Октябрь” продал свои акции.

С 31 декабря 2008г владельцем с долей в Уставном капитале Общества не менее 5% и номинальным держателем является АО “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры”.

На 31 декабря 2020г и 31 декабря 2019г владельцем с долей в Уставном капитале Общества 99,88% и номинальным держателем является АО “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры”.

### Структура уставного капитала в 2020, 2019 г.г. по видам акций.

	На 01.01.2020г		Изменение		На 31.12.2020г.		На 01.01.2019г		Изменение		На 31.12.2019г.	
	Количество	%%	Количество	%%	Количество	%%	Количество	%%	Количество	%%	Количество	%%
<b>Всего акций,</b>	<b>813974</b>	<b>100</b>	<b>813974</b>	<b>100</b>	<b>813974</b>	<b>100</b>	<b>813974</b>	<b>100</b>			<b>813974</b>	
<i>из них</i>												<b>100</b>
<b>Обыкновенных</b>	<b>811074</b>	<b>99,6437</b>	<b>811074</b>	<b>99,6437</b>	<b>811074</b>	<b>99,6437</b>	<b>811074</b>	<b>99,6437</b>			<b>811074</b>	<b>99,6437</b>
в т.ч. принадлежит												
<i>Меньшинству</i>	899	0,1104	899	0,1104	899	0,1104	899	0,1104			899	0,1104
АО “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры” и номинальный держатель “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры”.	810175	99,5333	810175	99,5333	810175	99,5333	810175	99,5333			810175	99,5333
<b>Привилегированных</b>	<b>2900</b>	<b>0,3563</b>	<b>2900</b>	<b>0,3563</b>	<b>2900</b>	<b>0,3563</b>	<b>2900</b>	<b>0,3563</b>			<b>2900</b>	<b>0,3563</b>
в т.ч. принадлежит												
<i>Меньшинству</i>	79	0,0097	79	0,0097	79	0,0097	79	0,0097			79	0,0097
АО “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры” и номинальный держатель “Холдинговая компания “Объединенные кондитеры”.	2821	0,3466	2821	0,3466	2821	0,3466	2821	0,3466			2821	0,3466

### 10.2.Распределение дивидендов.

В соответствии с Уставом и во исполнение решения общего собрания акционеров ЗАО “Кондитерская фабрика им. К.Самойловой (“Красный Октябрь”) от 17 сентября 2020года и от 27 июня 2019года о распределении дивидендов, в 2020г. и 2019г. дивиденды не выплачивались.

### **10.3. Структура управления**

В 2020 г. и 2019г. структура управления не претерпела значительных изменений.

20 июня 2003г. решением годового общего собрания акционеров ЗАО “Кондитерская фабрика им. К.Самойловой” (“Красный Октябрь”) от 20.06.2003 года № 1/ 2003 полномочия единоличного исполнительного органа управляющей компании переданы – Обществу с ограниченной ответственностью “Объединенные Кондитеры”. Данные полномочия были переданы с 01 октября 2003 года на основании договора №043-юд от 01.10.2003г “О передаче полномочий единоличного исполнительного органа”.

С 01 октября 2003 года функции единоличного исполнительного органа Общества выполняет управляющая организация - ООО «Объединенные кондитеры», в лице генерального директора, действующего от имени Общества без доверенности.

Оперативное текущее руководство деятельностью Общества также осуществляется управляющим директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности, заместителем генерального директора – исполнителем директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности и первым заместителем исполнительного директора на основании выданной ему доверенности.

В соответствии с заключенным договором Управляющая компания (далее - УК) осуществляет управление всей текущей деятельностью Общества и решает все вопросы, отнесенные Уставом Общества, его внутренними документами, а также действующим законодательством Российской Федерации к компетенции единоличного исполнительного органа, за исключением вопросов, отнесенных к исключительной компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества

### **10.4. Совет Директоров**

В соответствии с Федеральным законом “ Об акционерных обществах” и Уставом ЗАО “ Кондитерская фабрика им. К. Самойловой “ (“ Красный Октябрь”) на годовом общем собрании акционеров, проведенном 17 сентября 2020г. и 27 июня 2019г.

- 1.) Был утвержден список кандидатур, вошедших в состав совета директоров. В 2020г. и 2019г. Совет директоров Общества работал в следующем составе:

1. Будяков Евгений Олегович,
2. Харин Алексей Анатольевич,
3. Петров Алексей Юрьевич,
4. Петров Александр Юрьевич
5. Любимов Сергей Викторович

- 2) Была избрана и назначена ревизионная комиссия. В состав ревизионной комиссии 2020г. и 2019г. вошли:

1. Щедрин Роман Викторович,
2. Гольцев Евгений Михайлович,
3. Шутова Юлия Николаевна.

### **11. Информация о связанных сторонах**

Общество входит в состав группы лиц “Объединенные кондитеры”, объединяющей предприятия по всей территории Российской Федерации.

### 11.1. Перечень связанных сторон.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Андрюшкин Дмитрий Александрович	-	Входит в группу лиц	29.01.2015	нет	нет
2.	Харин Алексей Анатольевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	17.09.2020 25.08.2009	нет	нет
3.	Будяков Евгений Олегович	-	Член Совета директоров Общества	17.09.2020	нет	нет
4.	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	17.09.2020	нет	нет
5.	Любимов Сергей Викторович	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	17.09.2020 17.11.2020	нет	нет
6.	Петров Алексей Юрьевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	17.09.2020	нет	нет
7.	Гущин Юрий Николаевич	-	Входит в группу лиц	16.05.2011	нет	нет
8.	Шилов Михаил Владимирович	-	Входит в группу лиц	14.03.2009	нет	нет
9.	Ирин Георгий Александрович	-	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
10.	Матвеев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	нет	нет
11.	Лосев Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	нет	нет
12.	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
13.	Общество с ограниченной ответственностью «Шоколадная площадь»	630009, РФ, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом 20, этаж 1, офис 91	Входит в группу лиц	-	нет	нет
14.	Горячев Алексей Николаевич	-	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
15.	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	нет	нет
16.	Кугук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	нет	нет
17.	Акционерное общество «Отель «Южный»	107078, г. Москва, пер. Орликов, д. 5, стр. 3, каб. 435	Входит в группу лиц	-	нет	нет
18.	Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. I, ком. 28Ч, каб. 911	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. 2. Входит в группу лиц	06.05.2006 18.03.2003	99,88 99,88	99,889

19.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15, стр. 1.	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества. 2. Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
20.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д.7.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
21.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7, стр. 24	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
22.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
23.	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	454087, г. Челябинск, ул. Дарвина, д.12.	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
24.	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная поляна»	300036, г. Тула, Оловское шоссе, д.83.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
25.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	630009, г. Новосибирск, ул. Никитина, д.14.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
26.	Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «Зея»	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д.18.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
27.	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	440034, г. Пенза, ул. Калинина, д.112 а	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
28.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	603003, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, д.10.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
29.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	394030 г. Воронеж, ул. Кольцовская, д.40.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
30.	Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	Россия, 424002, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпая, д. 136.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
31.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д.22.	Входит в группу лиц	17.06.2004	нет	нет
32.	Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер»	117546 Москва ул. Мелитопольская д.8	Входит в группу лиц	15.11.2007	нет	нет

33.	Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская»	307370, Курская обл., г. Рыльск, пер. Луначарского, д.11	Входит в группу лиц	20.11.2007	нет	нет
34.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344, Курская обл., Рыльский р-н, пос. им. Куйбышева	Входит в группу лиц	17.12.2007	нет	нет
35.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шokolad»	121357, Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 143, этаж 1 пом. III ком. 1	Входит в группу лиц	14.02.2008	нет	нет
36.	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафонов, ул. Кутузова, д.2	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
37.	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	215854, Смоленская область, Кардымовский р-н, поселок Вачково, ул. Первомайская, д.1.	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
38.	Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
39.	Акционерное общество «СДОМИ»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д. 5, корп. 2.	Входит в группу лиц	10.02.2011	нет	нет
40.	АНЕКС ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ Сейшельские острова	Входит в группу лиц	05.10.2020	нет	нет
41.	Акционерное общество «Томарис»	107078 Россия, г. Москва, Орликов переулок 5, стр. 3, этаж 7, пом. 1, ком. 36Ч, каб. 716	Входит в группу лиц	25.12.2014	нет	нет
42.	Акционерное общество «МИНТ-ИНВЕСТ»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, комната 621	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдингвая компания «ГУТА»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 10 пом I ком 4 каб 1012	Входит в группу лиц	25.06.2008	нет	нет
44.	Акционерное общество «Объединенные кондитеры»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 9, пом. I, ком. 34, каб. 921	Входит в группу лиц	-	нет	нет
45.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры- Финанс»	115184, Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15.	Входит в группу лиц	28.02.2006	нет	нет
46.	Акционерное общество «ТрансКондитер»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1.	Входит в группу лиц	15.02.2010	нет	нет

47.	Акционерное общество «Транзиткондитер»	119072, г. Москва, Болотная наб., дом 7, стр.2., этаж 2, пом. I, ком. 5Ч	Входит в группу лиц	10.11.2009	нет	нет
48.	Рокдейл Холдингз Лимитед	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	нет	нет
49.	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	107078, г. Москва, переулоч Орликов, дом 5, строение 3, этаж 7 пом I ком 46ч каб 726	Входит в группу лиц	30.03.2011	нет	нет
50.	Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг»	119634, город Москва, улица Шолохова, дом 5, корпус 2	Входит в группу лиц	20.09.2010	нет	нет
51.	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, город Москва, переулоч Орликов, дом 5, строение 3, кабинет 441	Входит в группу лиц	31.03.2013	нет	нет
52.	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, город Москва, улица Фадеева, дом 4а, строение I, помещение III	Входит в группу лиц	02.05.2012	нет	нет
53.	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	115184, г. Москва, Новокузнецкий 2-й Переулоч, 13/15, стр.1	Входит в группу лиц	20.06.2013	нет	нет
54.	Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск»	241050, область Брянская, город Брянск, улица Фокина, дом 108а, офис 202	Входит в группу лиц	-	нет	нет
55.	Акционерное общество «Страховая компания «ГУТА-Доверие»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 4, пом I, ком. 16, каб. 404	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
56.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	115184, г. Москва, 2-й Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1	Входит в группу лиц	23.07.2015	нет	нет
57.	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское»	141327, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинки	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
58.	Акционерное общество «ДЕКСТРА»	119072, город Москва, набережная Болотная, дом 7, строение 2, этаж 2 пом I ком 2ч	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
59.	Акционерное общество «КОНФЕКТОР»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 7 пом. I, ком. 36Ч каб. 716	Входит в группу лиц	01.10.2016	нет	нет

60.	ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД	Аннис Комнинис, 29А, 1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц	-	нет	нет
61	Скворцов Александр Эдуардович	-	Входит в группу лиц	19.01.2018	нет	нет
62	Закрытое акционерное общество «Троицкая кондитерская фабрика»	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. им. Ю.А. Гагарина, дом 92	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
63	Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабрика»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Капнина, дом 196	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
64	Назгул Сервисиз Лимитед	12 Игилт стрит, 1097 Никосия, Сайпрус	Входит в группу лиц	-	нет	нет
65	Локшин Вячеслав Викторович	-	Входит в группу лиц	01.08.2017	нет	нет
66	Юсинь Трейд (Шанхай) Ко., Лтд	КНР, г Шанхай, Новый район Пудун, Восточная улица Луцяизуй 161, Башня China Merchants, офис 1214В	Входит в группу лиц	22.11.2017	нет	нет
67	Акционерное общество «СТОЛИЧНАЯ СЛАСТЕНА»	107140, г. Москва, ул. Лобачика, д. 1, стр. 1, этаж 3, пом. 1, ком. 21.	Входит в группу лиц	20.02.2018	нет	Нет
68	Алексеев Андрей Николаевич	-	Входит в группу лиц	29.08.2019	нет	нет
69	Акционерное общество «СПА- ЦЕНТР «ЗОЛОТЫЕ ВОРОТА»	107078, г. Москва, пер. Орликов, дом 3, стр.3, этаж 7, пом. 1, ком.34Ч, каб.713	Входит в группу лиц	29.08.2019	нет	нет
70	Данилушкина Марина Владимировна	-	Входит в группу лиц	25.09.2019	нет	нет
71	Общество с ограниченной ответственностью «Лиманский орех»	416410, Астраханская область, Лиманский район, рабочий поселок Лиман, ул. Героев, дом 119, пом. 3,4	Входит в группу лиц	30.12.2019	нет	нет
72	Общество с ограниченной ответственностью «Астарс»	115184, г. Москва, пер. 2-й Новокузнецкий, дом 13/15, стр.1, эт. 2, пом. 42	Входит в группу лиц	11.03.2020	нет	нет
73	Акционерное общество «Анимационная студия «Алёнка»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр.3, эт. 7 пом. 1, ком.61Ч, каб.741	Входит в группу лиц	01.09.2020	нет	нет
74	Новиков Игорь Олегович	-	Входит в группу лиц	04.12.2020	нет	нет

## 11.2.Операции со связанными сторонами за 2020 г. и 2019г.

Общество имеет существенный объем операций с компаниями группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими значительный контроль над его деятельностью. Вследствие характера отношений между Обществом и вышеуказанными компаниями условия этих операций различны. Эти условия могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов данной группы и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов.

В 2020г. по договору уступки прав денежных требований (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры» на уступку прав требований по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб., заключенному Обществу в 2018г., было произведено погашение задолженности ООО «Столичные кондитеры» в сумме 35тыс. руб. и на 31.12.2020г составила 60156 тыс. руб.

В 2019г. по договору уступки прав денежных требований (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры» на уступку прав требований по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб., заключенному Обществу в 2018г., было произведено погашение задолженности ООО «Столичные кондитеры» в сумме 3тыс. руб. Долгосрочные займы связанными сторонами в 2020г не привлекались.

Долгосрочные займы связанными сторонами ООО «Томелина» и АО «Информ-Эксперт» номинированные в рублях, привлеченные под процентную ставку 8,0% годовых и являющиеся необеспеченными, со сроком погашения 2022 год, в 2019г были полностью погашены.

Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции :

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Вид операций <sup>1</sup>	Объем операций (вкл. НДС), тыс. руб.	
			за 2020г	За 2019г
1		<b>Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов</b>		
1.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	704193	849188
1.2.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	731	3481
1.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	22474	19159
1.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	2047	5647

1.5.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	8816	0
1.6	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	0	1084
1.7	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	0	249
2		<b>Прочая реализация (ТМЦи ОС)</b>		
2.1	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Продажа материалов	44	6
2.2	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Продажа материалов	51	3
2.3.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	Продажа материалов	4	0
2.4.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Продажа материалов	415	0
2.5.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	0	447
2.6.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Продажа сырья	189	0
2.7.	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Продажа сырья	20	2
2.8.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	Продажа сырья	41	0
3.		<b>Лицензионные платежи за использование товарных знаков</b>		
3.1.	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	3	10
3.2.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	115	124

3.3.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	47	40
4.		<b>Прочие услуги</b>		
4.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги по сдаче в аренду транспортных средств и помещений	3950	3950
4.2.	Закрытое акционерное общество «Мясницкая,35»	Услуги по сдаче в аренду помещений	43	43
4.3.	Акционерное общество «Гута-Банк» ( г. Москва)	Услуги по сдаче в аренду помещений	0	41
5.		<b>Приобретение услуг управления</b>		
5.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение услуг управления	7760	7760
6.		<b>Лицензионные платежи за использование товарных знаков</b>		
6.1.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	9098	10712
6.2.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	209	213
6.3.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	1096	1156
6.4	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	2	13
6.5.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	249	557
6.6.	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	85	131
6.7.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	20	24
7.		<b>Приобретение товаров, ТМЦ, ОС</b>		
7.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение основных средств	84	678

7.2.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение сырья	159	585
7.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение материалов	0	13
7.4.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Приобретение сырья	11005	15815
7.5.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Приобретение материалов	24	30
7.6.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Приобретение сырья	31550	42985
7.7.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	Приобретение сырья	946	2180
7.8.	Акционерное общество «Карльмовский молочноконсервный комбинат»	Приобретение сырья	2801	4983
7.9.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Приобретение сырья	1104	1445
7.10.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Приобретение сырья	333	0
7.11.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Приобретение материалов	0	3
7.12.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	Приобретение сырья	23792	756
7.13.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение кондитерских изделий	384	14
7,14	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение кондитерских изделий (образцы продукции)	0	1

		<i>Прочие услуги</i>		
8.				
8.1.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Услуги	49	220
8.2.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Услуги по договору аусорсинга	3756	6699
8.3.	Закрытое акционерное общество "Мясницкая,35"	Услуги связанные со сдачей в аренду нежилых помещений	1080	1080
8.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги	1234	1454
8.5.	Акционерное общество «Гута-страхование» г.Москва	Услуги страхования	2012	1997
8.6.	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	Услуги	8	7
8.7.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Услуги по договору аусорсинга	0	961
9.		<i>Уступка прав денежных требований (цессии)</i>		
9.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	Уступка прав денежных требований( цессии)	35	3

Связанным сторонам были предоставлены следующие займы:

В 2020 году долгосрочные и краткосрочные займы от связанных сторон не получали.

В 2019г долгосрочные займы связанными сторонами ООО «Томелина» и АО «Информ-Эксперт» номинированные в рублях, привлеченные под процентную ставку 8,0% годовых и являющиеся необеспеченными, со сроком погашения 2022 год, в 2019г были полностью погашены.

	Сумма займа, тыс.руб. - выдано в 2019 г. - возвращено в 2019г.	Срок возвращения займа по договору Отметка о возвращении займа	Процентный доход, тыс.руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2019, тыс.руб.: - по займу - по процентам
1	2	3	4	5
ООО «Томелина»	-	31.12.2022	20	0
	-	31.12.2022	39	0
	-	31.12.2022	36	0
	-	31.12.2022	13	0
	-	31.12.2022	2	0
	2000	14.02.2019		
4000	14.02.2019			0
3650	14.02.2019			0
1350	14.02.2019			0
200	14.02.2019			0
АО «Информ-Эксперт»	11400	31.12.2022	555	0
	9500	31.12.2022	402	0
	8000	31.12.2022	317	0
	11400	15.10.2019		0
	9500	15.10.2019		0
	8000	15.10.2019		0

11.3.Задолженности по операциям между связанными сторонами за 2020г. и 2019г.

Название / виды операций	Дебиторская задолженность перед ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")" на 31.12.20, тыс. руб.	Кредиторская задолженность ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")" на 31.12.20, тыс. руб.	Дебиторская задолженность перед ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")" на 31.12.19, тыс. руб.	Кредиторская задолженность ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь")" на 31.12.19, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов
<b>ООО "Объединенные кондитеры"</b>	<b>144772</b>	<b>60255</b>	<b>190444</b>	<b>60230</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	143980	0	190273	0	
аренда помещения	792	0	166	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
поставки сырья и материалов	0	0	5	0	
прочие услуги	0	0	0	36	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
уступка прав денежных требований( цессии)	0	60194	0	60194	
аренда автомашины	0	61	<b>38736</b>	<b>1291</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>ОАО "Кондитерский концерн "Бабаевский"</b>	<b>54681</b>	<b>528</b>	<b>38732</b>	<b>0</b>	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	54616	0	0	126	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
лицензионные платежи	0	64	0	813	
поставки основных средств	0	0	4	352	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
поставки сырья и материалы	65	464	0	0	
<b>ПАО "Красный Октябрь"</b>	<b>10580</b>	<b>16511</b>	<b>0</b>	<b>17745</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	10580	0	0	0	
лицензионные платежи	0	3602	0	7131	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
поставки сырья и материалы	0	12909	0	10614	
<b>ОАО "РОТ ФРОНТ"</b>	<b>1370</b>	<b>33584</b>	<b>3701</b>	<b>20905</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	663	0	3701	0	
поставки сырья и материалов	707	33113	0	18886	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
прочие услуги (в т.ч. договору аусорсинга)	0	0	0	1153	
лицензионные платежи	0	471	0	866	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>ОАО «Кондитерская фирма «ТАКФ»</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>216</b>	<b>0</b>	
в т.ч. поставки сырья и материалов	49	0	216	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа

<b>ОАО "ЮЖУРАЛКОНДИТЕР"</b>		<b>0</b>	<b>26</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи		0	26	0	89	
<b>ОАО ТКФ "Ясная Поляна"</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>231</b>	<b>8</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов лицензионные платежи		1	2	231	0	
		0	0	0	8	
<b>ЗАО "Пензенская кондитерская фабрика"</b>		<b>2</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи		2	0	6	0	
<b>ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика"</b>		<b>0</b>	<b>1328</b>	<b>0</b>	<b>5548</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалы		0	1328	0	956	
прочие услуги (в т.ч. договору аутсорсинга)		0	0	0	4592	
<b>ОАО "Воронежская кондитерская фабрика"</b>		<b>68</b>	<b>110</b>	<b>504</b>	<b>258</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов лицензионные платежи		0	0	368	0	
		68	110	136	258	
<b>ЗАО Шоколадная фабрика Новосибирская</b>		<b>28</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи		28	0	13	0	
<b>ООО "Промсахар"</b>		<b>0</b>	<b>14119</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов		0	14119	0	0	
<b>АО "Кардымовский молочноконсервный комбинат"</b>		<b>0</b>	<b>1667</b>	<b>0</b>	<b>13493</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов		0	1667	0	13493	
<b>АО «Фабрика «Русский шоколад»</b>		<b>0</b>	<b>1141</b>	<b>0</b>	<b>945</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов лицензионные платежи		0	1136	0	917	
		0	5	0	28	
<b>АО "ГУТА-СТРАХОВАНИЕ"</b>		<b>0</b>	<b>789</b>	<b>0</b>	<b>777</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. страхование имущества		0	789	0	777	
<b>ЗАО "Мясницкая 35"</b>		<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. аренда помещения		4	0	0	4	

ООО «Объединенная кондитерская сеть»	1876	0	489	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	1876	0	489	платежа
ООО «Столичные кондитеры»	60156	0	60191	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. уступка прав денежных требований(цессии)	60156	0	60191	платежа

#### 11.4. Информационная о размерах вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу.

В 2020г. и 2019г. **ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ** вознаграждения не выплачивались.

В 2020 году, по договору №043-нод от 01.10.2003г “О передаче полномочий единоличного исполнительного органа”, Общество выплатило **УК ООО “Объединенные кондитеры”** вознаграждение в размере 9312тыс. руб., в т.ч. НДС 20% 1552тыс. руб. За 2020г. было начислено вознаграждение размере 9312 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 1552 тыс. руб.

В 2019 году, по договору №043-нод от 01.10.2003г “О передаче полномочий единоличного исполнительного органа”, Общество выплатило УК ООО “Объединенные кондитеры” вознаграждение в размере 9312тыс. руб., в т.ч. НДС 20% 1552тыс. руб. За 2019г. было начислено вознаграждение размере 9312 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 1552 тыс. руб.

#### 12. Основные элементы учетной политики предприятия

##### 12.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
  - Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
  - выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
  - факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Учетная политика на 2020 год “Общество” утверждена Приказом N 389 от 31.12.2015 г.

12.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, который подчиняется непосредственно руководителю.

##### 12.1.2. Основные средства

Основные средства отражаются по фактическим затратам на приобретение.

Срок полезного использования по основным средствам:

- введенным в эксплуатацию до 1 января 2002 года, определяется с учетом норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов

народного хозяйства СССР, утвержденными Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. N 1072,

- введенным в эксплуатацию после 1 января 2002 года, определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малочисленные объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

### **12.1.3. Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утв. Приказом Минфина от 27.12.07 №153н.

В целях бухгалтерского учета определения срока полезного использования объекта нематериальных активов производится Обществом, исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству Российской Федерации;

- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход).

Срок полезного использования объектов нематериальных активов определяется Обществом самостоятельно на основании приказа руководителя Общества при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

#### **12.1.4. Финансовые вложения:**

Финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на приобретение, включая все затраты, связанные с их приобретением, даже если указанные затраты несущественны по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу финансовых сложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Вышеуказанная корректировка производится ежеквартально.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам расчет оценки по дисконтированной стоимости не производится.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется:

- для ценных бумаг - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). В течение месяца применяется способ скользящей ФИФО: на каждую дату выбытия остаток ценных бумаг оценивается по стоимости ценных бумаг на дату предшествующей операции;

- для вкладов в уставные (складочные) капиталы (кроме акций); предоставленных займов; депозитных вкладов в кредитных организациях; дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

#### **12.1.5. Материально-производственные запасы**

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Сырье, материалы, топливо, запчасти, тара и другие материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости.

При отпуске, списании и ином выбытии оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости

Остатки готовой продукции на конец отчетного периода оцениваются по фактической производственной себестоимости

#### **12.1.6. Создание резервов по сомнительным долгам**

В соответствии с пунктом 70 Приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной организация создает резервы по каждому сомнительному долгу.

По каждой выявленной сомнительной задолженности на 31 декабря отчетного года организация формирует резерв по сомнительным долгам, в порядке предусмотренном ст. 266 НК. РФ.

#### **12.1.7. Учет оценочных обязательств**

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий (п. 5 ПБУ 8/2010):

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

#### **12.1.8. Порядок признания выручки**

Доходами признаются увеличения экономических выгод в результате поступления активов или погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала организации (за исключением вкладов участников), при выполнении условий признания доходов (ПБУ 9/99, утвержденное приказом Минфина России от 06.05.99 № 32н).

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности учитываются на субсчете 90 «Выручка».

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- доходы от возмездной реализации готовой продукции, полуфабрикатов собственного производства, товаров;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от реализации кондитерских изделий, изготовленных по договорам аутсорсинга;

#### **12.1.9. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов**

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», включаются в себестоимость реализованной продукции (работ, услуг) по методу «директ-костинг» по статье «Управленческие расходы».

Расходы на продажу учитываются на субсчете 44.02.1 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих производственную деятельность (по деятельности, не облагаемой ЕНВД) и ежемесячно списываются в полном размере в дебет субсчета 90.07.1 «Расходы на продажу по деятельности, не облагаемой ЕНВД».

#### **12.1.10. Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не планируется, изменения будут производиться в соответствии с ФСБУ 5/2019**

#### **12.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

Учетная политика на 2020 год “Общество” утверждена Приказом N 388 от 31.12.2015 г.

**12.2.1.** Фирма определяет налоговую базу по НДС в день отгрузки (передачи) товара (работ, услуг).

**12.2.2.** В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

**12.2.3.** Доходы от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере ее отгрузки (передачи).

**12.2.4.** В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки по средней стоимости.

**12.2.5.** Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

**12.2.6.** По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

**12.2.7.** Покупные товары, стоимость которых уменьшается от реализации этих товаров, оценивается по методу средней стоимости.

**12.2.8.** Фирма создает резервы по сомнительным долгам.

**12.2.9.** Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

**12.2.10.** Существенных изменений учетной политики для целей налогового учета в 2021 году по сравнению с 2020 годом не планируется.

В 2020 г. изменения в учетной политике “Общества” были в соответствии с Законодательством.

### 13. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### 13.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

##### 13.1.1. Основные средства (стр.1150 Баланса ).

В составе основных средств отражены здания, передаточные устройства, машины, оборудование, земельные участки и другие объекты

На 31.12.2020 г. и 31.12.2019г. в составе основных средств числятся земельные участки на сумму 63476 тыс. руб.

В составе основных средств отражен земельный участок с кадастровым номером 78:42:1511501:185, приобретенный в 2017 г. у связанной стороны по стоимости 48000 тыс.руб., категория земель «земли населенного пункта», вид разрешенного использования « для сельскохозяйственного использования». Значительная неопределенность относительно будущих событий, в том числе, по их дальнейшему использованию по целевому назначению, может в будущем оказать влияние на финансовое положение и результаты финансовой деятельности Общества

##### 13.1.2. Нематериальные активы (стр.1110 Баланса ).

На 31.12.2020г. и 31.12.2019г. в составе нематериальных активов отражены товарные знаки, авторское право и патент на изобретение.

##### 13.1.3. Финансовые вложения (стр.1170 Баланса ).

На 31.12.2020 г. и 31.12.2019г. , на балансе Общества числятся долгосрочные финансовые вложения на сумму 57 тыс. руб. В их составе учтены:

- акции АО "Витабанк" в количестве 555 шт. на сумму 1 тыс. руб.
- доля в уставном капитале Ассоциации "Сделано в Петербурге" 12,5% уставного капитала на сумму 56 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения общества составляли:

на начало 2020г.- 57 тыс.руб.

на конец 2020г. - 57 тыс.руб.

Изменения по строке " Финансовые вложения " в 2020г не происходили.

на начало 2019г. - 1257 тыс.руб.

на конец 2019г. - 57 тыс.руб.

На начала 2019г , на балансе Общества числились долгосрочные финансовые вложения на сумму 11257 тыс. руб. В их составе учтены:

- акции АО "Витабанк" в количестве 555 шт. на сумму 1 тыс. руб.
- доля в уставном капитале Ассоциации "Сделано в Петербурге" 12,5% уставного капитала на сумму 56 тыс. руб.

- выданный займ ООО "Томелина" по договору об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. на сумму 11250 тыс. руб., который в 2019г. был полностью погашен.

Обществом резерв под обеспечение финансовых вложений в 2020г. и 2019г не создавался.

### 13.1.4.Отложенные налоговые активы (стр.1180 Баланса ).

Под отложенными налоговыми активами (далее ОНА) понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 14 ПБУ 18/02).

Отложенные налоговые активы (далее ОНА) общества составили:

на 31.12.2018 г. - 3158 тыс. руб.

на 31.12.2019 г. - 3801 тыс. руб.

на 31.12.2020 г. - 4339 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г. произошло увеличение остатка отложенных налоговых активов на 3720 тыс. руб. и погашение на 3182 тыс.руб. Изменения произошли за счет временных разниц , которые служат для образования ОНА

№	Вид затрат	(тыс. руб.)			
		На 31.12.2020г		На 31.12.2019г	
		Увеличение ОНА	Погашение ОНА	Увеличение ОНА	Погашение ОНА
1	Незавершенное производство	118	118	79	79
2	Основные средства	537	0	643	0
3	Расходы будущих периодов	2	1	0	0
4	Убыток прошлых лет	3063	3063	0	0
	<b>ИТОГО:</b>	<b>3720</b>	<b>3182</b>	<b>722</b>	<b>79</b>

### 13.1.5. Запасы (стр.1210 Баланса)

Учет материально-производственных запасов в Обществе осуществляется в соответствии с утвержденной учетной политикой.

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей Обществом в 2020г. и 2019г. не создавался.

В 2020. было произведено списание неликвидных ТМЦ на сумму 13115 тыс. руб., а в 2019г. на сумму 2474 тыс. руб

Общество постоянно ведет работу по использованию неликвидных ТМЦ.

### 13.1.6.Дебиторская задолженность (стр.1230 Баланса)

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила-228399тыс. рублей, из них просроченная более 90дней за конд. изделия-1971 тыс. руб., за аренду помещений-42 тыс. руб., и резерв по сомнительным долгам составил - 62332 тыс. руб.

В составе резерва по сомнительным долгам отражен резерв по ООО «Столичные кондитеры» на 31.12.2020г. в сумме 60156тыс. руб. и на 31.12.2019г в сумме 60191тыс. руб., образованный в 2018г. по договору уступки прав денежных требований ( цессии) с ООО «Объединенные кондитеры» на уступку прав требований по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб., т.к. данная задолженность имеет неопределенность по возврату от контрагент и в будущем может оказать влияние на финансовое положение и результаты финансовой деятельности Общества. По данному договору ООО «Столичные кондитеры» произвели возврат в 2020г. в сумме 35тыс. руб., что изменила сумму резерва на 35 тыс. руб. и в 2019г в сумме 3 тыс. руб., что изменила сумму резерва на 3 тыс. руб.

В 2020 списание на убытки дебиторской задолженности по сроку исковой давности составило 27тыс.руб. , за счет резерва по сомнительным долгам составило 119 тыс.руб.

В 2020 г. наблюдалось уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности.

Показатели дебиторской задолженности на конец отчетного года и сравнение с предыдущим периодом приведены в таблице.

№ п/п	Наименование показателя	Факт 2020 г.	Факт 2019 г.	Отклонения	
				Абсол.	%
1.	Дебиторская задолженность краткосрочная	228399	255427	-27028	-10,58
	в т.ч. по покупателям	223713	251136	--27423	-10,92
	Дебиторская задолженность долгосрочная	0	0	0	0
	в т.ч. по покупателям	0	0	0	0

Это связано, в первую очередь, с тем, что политика Общества направлена на соблюдение договорных условий по оплате, согласно Федеральному закону № 381-ФЗ от 28.12.2009 г. «Об основах регулирования торговой деятельности в РФ». Новый закон определяет четкие сроки оплаты продольственных товаров. Они зависят от сроков годности самих продуктов.

Основными составляющими дебиторской задолженности является задолженность покупателей готовой продукции (сч.62) –223412 тыс.руб., в том числе ООО «Объединенные кондитеры»- 143980 тыс. руб., ОАО «Кондитерский Концерн Бабаевский» - 54616тыс. руб., ПАО «Красный Октябрь»-10580 тыс.руб., ООО «Агроторг»- 2295тыс.руб., АО «ТД «Перекресток»- 2525 тыс.руб. ООО«Объединенная кондитерская сеть»-1876 тыс. руб.

Также в дебиторской задолженности отражена задолженность ООО «Столичные кондитеры» -60156тыс. руб. по договору уступки прав денежных требований (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры».

Дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2020 года переоценена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату

### 13.1.7. Финансовые вложения (стр.1240 Баланса)

На 31.12.2020 г. Общество не имеет краткосрочные финансовые вложения.

### 13.1.8. Денежные средства (стр.1250 Баланса)

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2020г и 31.12.2019г :

Код	Наименование	Полное наименование	на 31.12.2020г		на 31.12.2019г	
			Курс	Курс	Курс	Курс
756	CHF	Швейцарский франк	83,5131	63,6039		
978	EUR	Евро	90,6824	69,3406		
826	GBP	Фунт стерлингов	100,0425	81,1460		
840	USD	Доллар США	73,8757	61,9057		

В Отчёте о движении денежных средств (Форма № 4) данные отражаются без переводов в пути и без внутренних оборотов, возвраты денежных средств показываются свернуто с уменьшением статей, по которым эти денежные средства первоначально поступили или были израсходованы.

Поступление денежных средств от основного покупателя ООО «Объединенные кондитеры», отраженных по стр. 4111 отчета о движении денежных средств за 2020 г. составляет 746299 тыс.руб. ( без НДС) . и за 2019г. составляет 888353 тыс.руб. ( без НДС) .

### **13.1.9.Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) (стр.1340 Баланса).**

В 2020 г. произошло уменьшение добавочного капитала в части переоценки внеоборотных активов на 8 тыс. руб., за счет выбытия объекта основных средств, ранее подвергшихся переоценке, и переноса суммы дооценки с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль.  
В 2019 г. изменения добавочного капитала не производилось.

### **13.1.10.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет (стр.1370 Баланса).**

В 2020 г. полученную прибыль за 2019 г. в размере 36736 тыс.руб. не распределяли на выплату дивидендов, в соответствии с Уставом и во исполнение решения общего собрания акционеров ЗАО "Кондитерская фабрика им. К.Самойловой" ("Красный Октябрь") от 17 сентября 2020года  
В 2019 г. полученную прибыль за 2018 г. в размере 6886 тыс.руб. не распределяли на выплату дивидендов, в соответствии с Уставом и во исполнение решения общего собрания акционеров ЗАО "Кондитерская фабрика им. К.Самойловой" ("Красный Октябрь") от 27 июня 2019года

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020 год предприятие получило убыток по бухгалтерскому учету - 3241 тыс. руб., за 2019г. получило прибыль - 36736тыс. руб

Также в 2020г. произошло увеличение нераспределенной прибыли на 8 тыс. руб., за счет средств добавочного капитала при выбытии основных средств, ранее подвергшихся переоценке.

### **13.1.11.Заемные средства (стр.1410 Баланса)**

Предприятие на 31 декабря 2020г. и на 31 декабря 2019г. по долгосрочным банковским кредитам и займам сальдо не имеет.  
В 2020г. и 2019г. предприятие долгосрочные кредиты и займы не получало.

### **13.1.12.Отложенные налоговые обязательства (стр.1420 Баланса)**

Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02).  
Отложенные налоговые Обязательства (далее ОНО) общества составили:

Под отложенными налоговыми обязательствами понимается та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах (п. 15 ПБУ 18/02).  
Отложенные налоговые Обязательства (далее ОНО) общества составили:

на 31.12.2018 г. - 5713 тыс. руб.

на 31.12.2019 г. - 6847 тыс. руб.

на 31.12.2020 г. - 6879 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 г. произошло изменение остатка отложенных налоговых обязательств за счет временных разниц, которые служат для образования ОНО. В результате, в 2020г. произошло увеличение ОНО на 2374 тыс. руб. и погашение ОНО на 2343 тыс. руб.

№ № Вид затрат	На 31.12.2020г		На 31.12.2019г	
	Увеличение ОНО	Погашение ОНО	Увеличение ОНО	Погашение ОНО
1. Готовая продукция	1219	1769	1364	1432
2. Материалы	1	0	2	0
3. Незавершенное производство	543	562	679	533
4. Нематериальные активы	0	0	0	0
5. Основные средства	599	0	1064	0
7. Расходы будущих периодов	12	12	0	10
<b>ИТОГО:</b>	<b>2374</b>	<b>2343</b>	<b>3109</b>	<b>1974</b>

(тыс. руб.)

### 13.1.13. Заемные средства (стр.1510 Баланса)

Предприятие на 31 декабря 2020 г. и на 31 декабря 2019г. по банковским кредитам сальдо не имеет. В 2020 г. и 2019г. предприятие краткосрочные кредиты и займы не получало.

### 13.1.14.Кредиторская задолженность (стр.1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила-282226тыс. рублей, в том числе:  
 - поставщикам сырья, упаковочных материалов, а также компаниям, осуществлявшим на предприятии различные работы и услуги – 163698 тыс. руб., из них: ОАО “РОТ ФРОНТ”- 33113 тыс.руб. (за сырье.); ООО “Промсахар”- 14119тыс. руб. (за сахар); ПАО “Красный Октябрь”-12909тыс. руб. (засырье-12880тыс. руб., за этикет-29 тыс. руб.); ООО “КРЦ “ЭФКО-Каскад”-12465тыс. руб.(за сырье); ООО “Барри Каллебаут НЛ Раша”- 10480тыс. руб. ( за сырье); ООО “ Бакалея-Южный порт ”- 8354тыс. руб. ( за сахар); “Мельница Кирова” - филиал ОАО “ЛКХП Кирова”- 7613тыс. руб. (за муку); ООО “АГРОИМПЭКС”-7466 тыс. руб. (за сырье); ООО “ ОИЛ ТРЕЙД”-4645 тыс. руб. (за сырье); ООО “АВАНТ”- 4621тыс. руб. (за этикет); ООО “ТД ТРАНСПАК”- 3065тыс. руб. (за гофрокороба) и т.д. Данная задолженность обусловлена в основном, условиями договоров.  
 - задолженность по зарплате - 10317тыс.руб.  
 - задолженность по внебюджетным фондам – 4595 тыс. руб.  
 - по расчетам с бюджетом - 37293тыс. руб. ( задолженность перед бюджетом состоит из расчетов по платежам за 4 квартал 2020 года.)  
 - прочая задолженность – 66323тыс. руб., в т.ч. ООО “Объединенные кондитеры”- 60194 тыс. руб. (по договору уступки прав денежных требований (цессии))

№	Наименование показателя	Факт 2020 г.	Факт 2019г.	Отклонения	
				Абсол.	%
I.	Кредиторская задолженность краткосрочная	282226	329565	-47339	-14,36
	в т.ч. по поставщикам	163698	197676	-33978	-17,19
	Кредиторская задолженность долгосрочная	0	0	0	0
	в т.ч. по поставщикам	0	0	0	0

Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2020 года переоценена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату.

### 13.1.15. Оценочные обязательства (стр.1430 и стр.1540 Баланса)

Оценочные обязательства	на 01.01.20, тыс. руб.	создано, тыс. руб.	использовано, тыс. руб.	на 31.12.20, тыс. руб.
<b>Оценочные обязательства долгосрочные (стр. 1430Б.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	0	0	0	0
<b>Оценочные обязательства краткосрочные (стр. 1540Б.)</b>	<b>11614</b>	<b>6731</b>	<b>10456</b>	<b>10165</b>
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	11251	6513	7817	9947
Оценочное обязательство на выплату премии	363	218	363	218

### 13.2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

#### 13.2.1. Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (стр.2110 Отчета о финансовых результатах)

№№	Выручка	За		Отклонения 2020г от 2019г
		отчетный 2020год	предыдущий 2019 год	
1	Выручка от продажи товаров, в том числе:	883145	1064393	-181248
	от продаж собственного производства	883145	1062562	-179417
	от продаж по договору аутсорсинга	0	1831	-1831
2	Выручка от сдачи помещений в аренду	32009	30778	1231
	<b>ИТОГО:</b>	<b>915154</b>	<b>1095171</b>	<b>-180017</b>

Выручка за 2020 год от продажи товаров и сдачи в аренду помещений составила 915154 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе:

1. От продажи товаров -883145 тыс.руб. ,что составляет 97,00%, в том числе:
  - от продаж собственного производства – 883145 тыс.руб., что составляет 97,00%,
2. От сдачи помещений в аренду -32009тыс.руб, что составляет 3,00%

По сравнению с 2019 г. выручка уменьшилась на 180017 тыс.руб. или на 16,00%. Снижение выручки произошло за счет продажи продукции собственного производства на 179417 тыс. руб. и отсутствием продаж по договорам аутсорсинга.

Увеличение выручки произошло по сдачи помещений в аренду на 1231,00 тыс.руб.

В 2020 г было начислено покупателям вознаграждение за достижение объема закупок в сумме 3841 тыс. руб., а за 2019г. в сумме 4965 тыс. руб

На снижение выручки повлияло ряд объективных причин, но значительную сумму снижения предприятия получило в связи с введенной практически во всех регионах страны самоизоляции и переход на удаленную работу, которые внесли коррективы в покупательскую активность населения, которая значительно снизилась, а также приостановка деятельности Музея фабрики по причине карантина в связи пандемией нового коронавируса.

### 13.2.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (стр.2120 Отчета о финансовых результатах)

№№	Себестоимость	(тыс. руб.)	
		За отчетный 2020год	За предыдущий 2019 год
1	Себестоимость от продажи товаров, в том числе:		Отклонения 2020г от 2019г
	от продаж собственного производства	733288	874272
	от продаж по договору аутсорсинга	733288	872970
		0	1302
2	Себестоимость от сдачи помещений в аренду	9330	9144
	<b>ИТОГО:</b>	<b>742618</b>	<b>883416</b>
			<b>-140798</b>

В 2020 г. полная себестоимость составила 742618тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом полная себестоимость уменьшилась на 140798 тыс. руб. или 15,94 %

Коммерческие расходы (стр.2210 Отчета о финансовых результатах) в 2020 г. составили 65451 тыс. руб.

По сравнению с 2019 г. коммерческие расходы уменьшились на 17077тыс. руб. или 20,69%

Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) в 2020 г. составили 80434 тыс. руб.

По сравнению с 2019 г. управленческие расходы увеличились на 5284 тыс. руб. или 6,16%

В 2020 г., прибыль от продаж (строка. 2200 Отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности составила 26651тыс. руб., что по сравнению с 2019 г. меньше на 16858 тыс. руб. или 38,75%

В 2019 г., прибыль от продаж (строка. 2200 Отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности составила 43509тыс. руб., что по сравнению с 2018 г. меньше на 61400 тыс. руб. или 58,53%

### 13.2.3. Прочие доходы и расходы (строки 2320-2350 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка строк 2320-2350 Отчета о финансовых результатах отражена в таблице:

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование	за 2020г				за 2019г			
		Строка 2320 "Проценты к получению"	Строка 2330 "Проценты к уплате"	Строка 2340 "Прочие доходы"	Строка 2350 "Прочие расходы"	Строка 2320 "Проценты к получению"	Строка 2330 "Проценты к уплате"	Строка 2340 "Прочие доходы"	Строка 2350 "Прочие расходы"
1	Реализация основных средств	0	0	0	0	0	0	158	0
2	Услуги банка % за пользование кредитом(займом), % по векселям	0	0	0	274	0	0	0	433
3	Реализация прочих материалов (металлалома) тех.склад	0	0	0	0	1384	0	0	0
4	Реализация упаковки (макулатуры)	0	0	368	159	0	0	894	453
5	склад бумаги	0	0	1 116	700	0	0	1 722	1 057
6	Реализация по складу сырья	0	0	322	290	0	0	251	151
7	Реализация мешков (тары)	0	0	150	0	0	0	175	0
8	Реализация по услугам	0	0	120	0	0	0	227	0
9	Реализация -экскурсии	0	0	4 052	4 226	0	0	9 827	6 683
10	Реализация за использование ТЗ по лицензионному договору	0	0	166	0	0	0	174	0
11	Благодарительность, безвозмездное финансирование	0	0	0	4 340	0	0	0	3 026
	в т.ч.								
	- единовременная помощь (мат.помощь)	0	0	0	216	0	0	0	205
	- товары по кол.договору, подарки	0	0	0	3 581	0	0	0	2 459
	-безвозмездная передача в форме образцов	0	0	0	151	0	0	0	232
	-безвозмездная передача конд.изд. в качестве подарков	0	0	0	10	0	0	0	23
	- спонсорская помощь	0	0	0	376	0	0	0	82
	-прочие подарки	0	0	0	6	0	0	0	25
12	Пени, штрафы признанные и присужденные, госпошлина	0	0	140	67	0	0	49	15
	в т.ч.	0	0						
	-пени за несвоевременную оплату счетов	0	0	140	0	0	0	0	0
	- штраф за недопоставку конд.изд.	0	0	0	17	0	0	0	5



	- прочие доходы (возмещение за обучение, потеря пропуска, оформление трудовой книжки)	0	4	0	0	0	0	0	0	0	10	0
	-убытки (доходы) от нанесенного ущерба	0	27	0	470	0	0	0	0	0	183	54
	-консультационные услуги и прочие расходы РИО, службы режима	0	0	0	27	0	0	0	0	0	0	73
24	Доходы за счет средств целевого финансирования (ФСС)	0	199	0	0	0	0	0	0	0	65	0
25	Резервна оплату отпусков	0	0	0	-1 305	0	0	0	0	0	0	-1 256
26	Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	832	0	0	0	0	0	0	199
	<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>17 598</b>	<b>0</b>	<b>43 946</b>	<b>1 384</b>	<b>0</b>	<b>31 266</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 394</b>	

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020 г., включая прочие доходы и расходы, предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 303 тыс. руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2019 г. меньше на 47462 тыс. руб.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2019 г., включая прочие доходы и расходы, предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 47765 тыс. руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2018 г. больше на 19865 тыс. руб.

#### 13.2.4. Корректировка Отчета о финансовых результатах за 2020 год

В 2020 г. не производилось корректировки полученной прибыли за 2019 г. по бухгалтерскому учету.

В 2019 г. не производилось корректировки полученной прибыли за 2018 г. по бухгалтерскому учету.

#### 13.2.5. Финансовый результат за 2020 год.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020 г., предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 303 тыс.руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах).

По налоговому учету предприятие имеет прибыль в размере 20250 тыс. руб. С суммы прибыли был начислен текущий налог на прибыль в размере 4050 тыс. руб. В целом налог на прибыль за 2020 г. в размере 3543 тыс.руб. (стр.2410 Отчета о финансовых результатах). формируется как сумма текущего налога на прибыль в размере 4050 тыс.руб.(стр.2411 Отчета о финансовых результатах) и отложенного налога на прибыль в размере 507 тыс.руб. (стр.2412 Отчета о финансовых результатах).

В связи с обязательным применением ПБУ 18/02 с 01.01.2020 г. в новой редакции, предприятие сформировало разницы балансовым методом и никаких существенных изменений, которые бы повлияли на бухгалтерскую отчетность не возникло, в связи с этим существенно применение ПБУ 18/02 в новой редакции на отчетность не повлияло.

При расчете налога на прибыль за 2020 год на величину налога повлияли временные и постоянные разницы.

Под временными разницами понимаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в другом или в других отчетных периодах (п. 8 ПБУ 18/02).

Временные разницы в зависимости от характера их влияния на налогооблагаемую прибыль (убыток) подразделяются на вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы.

Вычитаемые временные разницы, выявленные в отчетном периоде, приводят к образованию отложенных налоговых активов (ОНА).

Налогооблагаемые временные разницы, выявленные в отчетном периоде, приводят к образованию отложенных налоговых обязательств (ОНО).

В 2020 г. в результате вычитаемых временных разниц образовались ОНА на сумму 538 тыс.руб. Информация, повлиявшая на образование ОНА, представлена в пояснительной записке, в п.4 "Отложенные налоговые активы" (стр.1180 Баланса).

В 2020 г. в результате налогооблагаемых временных разниц образовались ОНО на сумму 31 тыс.руб. Информация, повлиявшая на образование ОНО, представлена в пояснительной записке в п.4 “Отложенные обязательства” (стр.1420 Баланса).

Разница между показателями ОНА и ОНО (538тыс.руб.- 31тыс.руб.) и составляет отложенный налог на прибыль в размере 507 тыс.руб.  
В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2020 г., включая прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства а также налог на прибыль предприятие получило убыток в размере 3241 тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах) что по сравнению с 2019 г. меньше на 39977 тыс.руб.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2019г, включая прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства а также налог на прибыль предприятие получило прибыль в размере 36736 тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2018 г. больше на 29850 тыс.руб.

Убытки, образовались в результате пандемия коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, что привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий. Кроме того, с начала 2020 года мировые цены на нефть и курс российский рубля по отношению к основным мировым валютам существенно снизились. В результате вышеуказанных событий доходы Общества за 2020 год снизились на 16% (180017 тыс.руб.), чистая прибыль за 2020 год уменьшилась на 108,82% (39977тыс.руб.) по сравнению с аналогичными показателями за 2019 год.

Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию в 2020году составляет 4 руб.00 коп

Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию в 2019году составляет 45 руб.29 коп

#### 14. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Размер чистых актив Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 180902 тыс. руб., что более установленного Уставом размера Уставного капитала, размер которого составляет 41513 тыс. руб.

Наименование показателя	(тыс. руб.)	
	на 31.12.20	на 31.12.18
Чистые активы	180902	147407

В результате анализа бухгалтерской отчетности Общества за 2020 г. Общество имеет положительные показатели своей деятельности, стоимость чистых активов больше величины уставного капитала.

Сумма чистых активов в 2020г. составила 180902 тыс. руб., что по сравнению с 2019 г. на 3241тыс. руб. меньше. Уменьшение размера чистых активов в 2020 г. произошло в связи с получением в 2020 г. отрицательного финансового результата в сумме 3241 тыс. руб.

Сумма чистых активов в 2019г. составила 184143 тыс. руб., что по сравнению с 2018 г. на 36736 тыс. руб. больше. Увеличение размера чистых активов в 2019 г. произошло в связи с получением в 2019 г. положительного финансового результата в сумме 36736 тыс. руб.

Сумма чистых активов в 2018г. составила 147407 тыс. руб., что по сравнению с 2017 г. на 293113 тыс. руб. меньше. На изменение размера чистых активов в 2018 г. повлияло выплата дивидендов на сумму 299998 тыс. руб. и получения прибыли в сумме 6886 тыс. руб.

Уменьшение чистых активов следует рассматривать как признак ухудшающегося финансового состояния юридического лица.

Общество является действующим юридическим лицом и представляет в Инспекцию бухгалтерскую отчетность; Общество выполняет обязательства по выплате заработной платы работникам, работающим по трудовому договору, по уплате платежей в бюджет и внебюджетные фонды. Наличие долговых требований кредиторов также не предъявлено. По расчетному счету Общества производятся операции по поступлению денежных средств и их расходованию.

## 15. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ СОБЫТИЯ, КОТОРЫЕ ПРОИЗОШЛИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют. Прекращенные операции отсутствуют.

## 16. СОБЫТИЯ, ВЫЯВЛЕННЫЕ ПОСЛЕ СОСТАВЛЕНИЯ ГОДОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

События после отчетной даты, которые могли оказать значительное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результат деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, не происходили.

В 1 квартале 2021 года продолжается пандемия коронавируса, вспышка которого распространилась с начала 2020 года по всему миру, что повлияло на мировую экономику, привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния состояния предприятий. Указанные события могут оказать отрицательное влияние на финансовое состояние Общества. Неопределенность и продолжительность событий не позволяет Обществу точно и надежно оценить их влияние на финансовое положение Общества в денежном выражении. В настоящее время Общество постоянно отслеживает изменения рыночных котировок и валютных курсов, проводит постоянный мониторинг контрагентов, анализирует меры по их поддержке, оценивает в целом влияние сложившейся ситуации (включая меры, предпринимаемые государственными органами) на текущую деятельность Общества и на его финансовое состояние.

## 17. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОТРАЖЕНИИ В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ ТРЕБОВАНИЙ ПБУ 18/2.

В соответствии с ПБУ 18/02 организован учет постоянных и временных разниц.

Начиная с 2020 г., Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н "О внесении изменений в Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 г. N 114н";

« 26 *ноября* 2021 г.



Первый заместитель исполнительного директора  
Ворожбитов С.И.