

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Акционерного общества «Кардымовский молочноконсервный комбинат»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Кардымовский молочноконсервный комбинат» (далее – АО «Кардымовский МКК»), 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, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Кардымовский МКК» 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

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 нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Сведения об операциях между связанными сторонами за 2020 год» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, а именно на существенный объем операций АО «Кардымовский МКК» со связанными сторонами, а также существенные суммы задолженности связанных сторон по предоставленным необеспеченным займам, существенные суммы дебиторской задолженности связанных сторон. 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 АО «Кардымовский МКК», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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. Мы не выявили никаких фактов, которые необходимо отразить в нашем аудиторском заключении.

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**

05 мая 2021 года



Сведения об аудируемом лице

Наименование: Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат».

Государственная регистрация: основной государственный регистрационный номер 1026700975707, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 67 № 000378150, дата внесения записи 21 октября 2002 года.

Место нахождения: 215854, Смоленская обл., Кардымовский р-н, д. Вачково, ул. Первомайская, д. 1.

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», ОГРН 12006095668.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 20 г.

Организация АО «Кардымовский МКК»	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	0710001	31	12	20
Вид экономической деятельности	ИНН	00417869			
Производство молока и сливок в твердой форме	по ОКВЭД 2	6708000520			
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ/ОКФС	10.51.4			
Акционерное общество / частная	по ОКЕИ	12267	16		
Единица измерения: тыс.руб.		384			

Местонахождение (адрес) 215854, Смоленская область, Кардымовский район, д. Вачково
Ул. Первомайская, дом 1

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/ЗАО АУДИТ-КОНСТАНТА
фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального
аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской
организации/индивидуального аудитора

ИНН

7710043675

Основной государственный регистрационный
номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ОГРН/
ОГРНИП

1027739295210

Пояснения 1)	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1;1.2;1.3	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	18 354	23 072	27 286
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	547	576	-
2.2	Прочие внеоборотные активы	1190	1 432	1 224	1 224
	Итого по разделу I	1100	20 333	24 872	28 510
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	79 817	140 554	21 842
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	4 612	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	360 771	107 732	484 067
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	170 000	280 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 531	8 662	5 510
	Прочие оборотные активы	1260	175	57	57
	Итого по разделу II	1200	614 294	541 617	511 476
	БАЛАНС	1600	634 627	566 489	539 986

Пояснения 1)	Наименование показателя ²⁾	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³⁾	На 31 декабря 20 19 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 18 г. ⁵⁾
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶⁾				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13	13	13
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷⁾	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	4 089	4 094	4 187
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	512 322	480 791	448 039
	Итого по разделу III	1300	516 424	484 898	452 239
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 080	4 923	275
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 080	4 923	275
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	83 208	67 123	64 366
5.3	Кредиторская задолженность	1520	30 179	6 663	20 047
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	2 736	2 882	3 059
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	116 123	76 668	87 472
	БАЛАНС	1700	634 627	566 489	539 986

Руководитель

Карымов О.М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 27 апреля 2021 г.

Примечания

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 года N 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации N 6417-ПК от 6 августа 1999 года указанный 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 указанный 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 вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,
от 19.04.2019 № 61н)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 20 г.

Организация АО "Кардымовский МКК"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности производство молока и сливок в твердой форме

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

акционерное общество/ частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2020

00417869

6708000520

10.51.4

12267

16

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____ год 20 20 г. ³	За _____ год 20 19 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	655 453	514 255
6	Себестоимость продаж	2120	(593 986)	(437 561)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	61 467	76 694
6	Коммерческие расходы	2210	(17 824)	(17 556)
6	Управленческие расходы	2220	(26 363)	(27 087)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	17 280	32 051
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17 055	8 637
	Проценты к уплате	2330	(1 538)	(1 273)
	Прочие доходы	2340	8 264	5 977
	Прочие расходы	2350	(2 360)	(4 668)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	38 701	40 724
	Налог на прибыль	2410	(7 175)	(7 961)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(9989)	(3993)
	отложенный налог на прибыль	2412	2814	(3968)
	Прочее	2460		(104)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	31 526	32 659

Форма 0710002 с. 2

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u> </u> год 20 <u>20</u> г. ³	За <u> </u> год 20 <u>19</u> г. ⁴
	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	31 526	32 659
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	3
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Карымов О.М.

" 27 апреля 20 21 г.

(расшифровка подписи)

Примечания

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".

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			
0710003			
31	12	2020	
00417869			
67080000520			
10.51.4			
12267		16	
384			

Организация АО "Кардымовский МКК"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
акционерное общество/ частная _____
Единица измерения: тыс. руб. _____

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
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. ¹	3100	13	(-)	4187	-	448039	452239
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	32659	32659
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	32659	32659
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	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 2

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							
переоценка имущества	3221	x	x		x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3224	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3225	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
дивиденды	3226	-	-	-	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3230	x	x	(93)	-	93	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. ²	3240	x	x	x	-	-	x
3а 20 20 г. ³	3200	13	(- -)	4094	-	480791	484898
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	31526	31526
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x		x	31526	31526
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	-	-	-	-	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	-	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток							
переоценка имущества	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3324	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3325	(- -)	-	-	x	(- -)	(- -)
дивиденды	3326	-	-	-	-	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3327	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение резервного капитала	3330	x	x	(5)	-	5	x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. ³	3340	x	x	x	-	-	x
3а 20 20 г. ³	3300	13	(- -)	4089	-	512322	516424

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. 1	Изменения капитала за 20 19 г. 2		На 31 декабря 20 19 г. 2
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	-	-	-	-

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ³	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ¹
Чистые активы	3600	516 424	484 898	452 239

Руководитель Каримов О.М.
(расшифровка подписи)



" 27 " апреля 20 21 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

(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

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Кардымовский МКК"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности

производство молока и сливок в твердой форме

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма/форма собственности

акционерное общество/ частная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
00417869		
6708000520		
10.51.4		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	433 989	881 422
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	430 515	843 663
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4115		37 277
прочие поступления	4119	3 474	482
Платежи - всего	4120	(572 500)	(603 082)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(510 331)	(549 809)
в связи с оплатой труда работников	4122	(49 851)	(49 224)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 471)	(1 248)
налога на прибыль организаций	4124	(4 127)	()
НДС	4125	(4 338)	
прочие платежи	4129	(2 382)	(2 801)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(138 511)	278 340

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 20 г. ¹	За _____ год 20 19 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	144 341	3 405
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	139 950	3 405
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 391	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(26 978)	(281 326)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(978)	(1 326)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(26 000)	(280000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	117 363	(277921)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	121 643	65 733
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	121 643	65 733
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(105 626)	(63 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(105 626)	(63 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	16 017	2733
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 131)	3 152
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 662	5 510
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 531	8 662
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

" 27 апреля 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Карымов О.М.

(расшифровка подписи)

Организация
ИНН налогоплательщика
Вид деятельности
Единица измерения: тыс.руб.

АО "Кардымовский МКК"
6708000520

производство молока и сливок в твердой форме

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)

Пояснений к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб.)

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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		с. 1
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция	первоначальная стоимость ³	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
	5110	за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
(вид нематериальных активов)		за 20 20 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с. 1

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

с. 2

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
		за 20 19 г. ²	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
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	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 20 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 19 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 ____ г. ¹	64406	(41334)	978	(14)	14	(5696)	-	-	65370	(47016)
	5210	за 20 19 ____ г. ²	64387	(37101)	1326	(1307)	1307	(5540)	-	-	64406	(41334)
в том числе: здания	5201	за 20 20 ____ г. ¹	5732	(2958)		(-)	-	(78)	-	-	5732	(3036)
	5210	за 20 19 ____ г. ²	5663	(2888)	69	(-)	-	(70)	-	-	5732	(2958)
машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 20 20 ____ г. ¹	39139	(20667)	648	(14)	14	(5019)	-	-	39773	(25672)
	5211	за 20 19 ____ г. ²	38240	(15731)	899	()	(4936)		-	-	39139	(20667)
транспортные средства	5203	за 20 20г.	16400	(15558)				(287)	-	-	16400	(15845)
	5213	за 20 19г.	17694	(16544)		(1294)	1294	(308)	-	-	16400	(15558)
производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	85	(85)	257			(14)	-	-	342	(99)
	5214	за 2019г.	98	(98)	-	(13)	13	-	-	-	85	(85)
сооружения	5205	за 2020г.	1823	(1565)	-	-	-	(34)	-	-	1823	(1599)
	5215	за 2019г.	1823	(1530)	-	-	-	(35)	-	-	1823	(1565)
офисное оборудование	5206	за 2020г.	1134	(501)		-	-	(264)	-	-	1134	(765)
	5216	за 2019г.	776	(310)	358	-	-	(191)	-	-	1134	(501)
другие виды	5209	за 2020г.	93	-	73	-	-	-	-	-	166	-

[illegible]

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. ¹	1224	1186	-	(978)	1432
в том числе:	5250	за 20 19 г. ²	1224	1326	-	(1326)	1224
(группа объектов)		за 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-
		за 20 г. ²	-	-	-	(-)	-
		за 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-
		за 20 г. ²	-	-	-	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 20 г. ¹	за 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

с. 6

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	233
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	481	481	481
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	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 20 г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
		за 20 19 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 20 20 г. ¹	285950	(5950)	26000	(139950)	3950	-	-	172000	(2000)
	5315	за 20 19 г. ²	9355	(9355)	280000	(3405)	3405	-	-	285950	(5950)
		за 20 20 г. ¹	285950	(5950)	26000	(139950)	3950	-	-	172000	(2000)
в том числе: займы		за 20 19 г. ²	9355	(9355)	280000	(3405)	3405	-	-	285950	(5950)
			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 20 20 г. ¹	285950	(5950)	26000	(139950)	3950	-	-	172000	(2000)
	5310	за 20 19 г. ²	9355	(9355)	280000	(3405)	3405	-	-	285950	(5950)
Финансовых вложений - итого											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	140554	(-)	79817	(-)
	5420	за 20 19 г. ²	21842	(-)	140554	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные	5401	за 20 20 г. ¹	17602	(-)	11383	(-)
	5421	за 20 19 г. ²	10319	(-)	17602	(-)
готовая продукция	5404	за 20 20 г. ¹	122952	(-)	68434	(-)
	5424	за 20 19 г. ²	11523	(-)	122952	(-)
И т.д.			-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

с. 10

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ____ г. ¹	-	()	-	()
	5521	за 20 ____ г. ²	-	()	-	()
в том числе:		за 20 ____ г. ¹	-	()	-	()
(вид)		за 20 ____ г. ²	-	()	-	()
		за 20 ____ г. ¹	-	()	-	()
(вид)		за 20 ____ г. ²	-	()	-	()
и т.д.			-	()	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 ____ г. ¹	128987	(21255)	381970	(21199)
	5530	за 20 19 ____ г. ²	506704	(22637)	128987	(21255)
в том числе:		за 20 20 ____ г. ¹	100328	(9186)	353511	(9130)
покупатели и заказчики		за 20 19 ____ г. ²	481301	(9218)	100328	(9186)
авансы выданные		за 2020	1725	-	1489	-
		за 2019г.	2953	(1350)	1725	-
прочая		за 20 20 ____ г. ¹	26934	(12069)	26970	(12069)
		за 20 19 ____ г. ²	22449	(12069)	26934	(12069)
и т.д.			-	-	-	-
Итого	5500	за 20 20 ____ г. ¹	128987	(21255)	381970	(21199)
	5520	за 20 19 ____ г. ²	506704	(22637)	128987	(21255)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	358480	337332	113608	92353	22637	-
в том числе: долгосрочная	5541	-	-	-	-	1401	-
краткосрочная	5542	358480	337332	113608	92353	21236	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г. ¹	-	-
	5571	за 20 19 г. ²	-	-
в том числе:		за 20 20 г. ¹	-	-
(вид)		за 20 19 г. ²	-	-
и т.д.			-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г. ¹	73786	113387
	5580	за 20 19 г. ²	84413	73786
в том числе:	5561	за 20 20 г. ¹	4556	14656
расчеты с поставщиками и заказчиками	5581	за 20 19 г. ²	7088	4556
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-
	5582	за 2019г.	-	-
расчеты по налогам и сборам	5563	за 2020г.	949	13811
кредиты	5583	за 2019г.	9999	949
	5564	за 2020г.	65823	81908
	5584	за 2019г.	63066	65823
займы	5565	за 2020г.	1300	1300
	5585	за 2019г.	1300	1300
прочие	5566	за 2020г.	1158	1712
	5586	за 2019г.	2960	1158
Итого	5550	за 20 20 г. ¹	73786	113387
	5570	за 20 19 г. ²	84688	73786

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Всего	5590	18	18	58
в том числе:				
долгосрочная		-	-	-
краткосрочная		18	18	58
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г. ¹	3а 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	506 975	519 254
Расходы на оплату труда	5620	36 631	36 377
Отчисления на социальные нужды	5630	11 036	10 951
Амортизация	5640	5 697	5 540
Прочие затраты	5650	23 315	21 511
Итого по элементам	5660	583 654	593 633
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	(111429)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	54519	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	638 173	482 204

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2882	3982	(4128)	(-)	2736
в том числе:		2882	3982	(4128)	(-)	2736
резерв предстоящих отпусков						
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
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. ¹	За 20 19 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		20 20 г. ¹	20 19 г. ²
		20 20 г. ¹	20 19 г. ²
и т.д.			

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 "Начисленная амортизация" именует соответственно "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 разница 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.



Заместитель генерального директора-Исполнителя
Карымов О.М.

27 апреля 2021г.

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год (продолжение)

Сведения об акционерном обществе

Полное наименование организации: Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»

Краткое наименование организации: АО «Кардымовский МКК»

Юридический адрес: 215850, д. Вачково, ул. Первомайская, д.1, Смоленской области, Кардымовского района.

Фактический адрес: 215850, д. Вачково, ул. Первомайская, д.1, Смоленской области, Кардымовского района.

Основным видом деятельности АО «Кардымовский МКК» является производство молока и сливок в твердой форме.

Государственная регистрации: основной государственный регистрационный номер 1026700975707, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 67 № 000378150, дата внесения записи 21 октября 2002г.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Уставный капитал общества состоит из 12500 обыкновенных акций номиналом 1 рубль каждая. Уставный фонд общества полностью оплачен.

Руководитель: Заместитель генерального директора - исполнительный директор Управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» Карымов Олег Мансурович на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 13.07.2018г. и доверенности от 24.07.2018г. с 01.08.2018г. и доверенности от 19.02.2019г.

Члены совета директоров:

1. Бутко Кирилл Викторович
2. Харин Алексей Анатольевич
3. Петров Алексей Юрьевич
4. Долгов Валерий Владимирович
5. Петров Александр Юрьевич

В 2020 году выплаты членам совета директоров не производились.

Состав ревизионной комиссии:

1. Щедрин Роман Викторович
2. Иванов Алексей Владимирович
3. Шутова Юлия Николаевна.

Состав акционеров:

АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» - 11 598 акций, или 92,784 % уставного капитала.

АО «ГУТА-БАНК» - 85 акций, или 0,68 % уставного капитала

Казначейский счет эмитента-250 акций, или 2,00% уставного капитала
Физические лица - 567 акций, или 4,536% уставного капитала

Дочерних и зависимых общественных организаций общество не имеет.
Отчетность за 2019год проаудирована

Чистые активы предприятия.

Чистые активы общества на 31.12.2020г составили 516 424 тыс.руб.

Добавочный капитал на начало года составлял 4 094тыс.руб., на конец года – 4 089тыс.руб.

Финансово – хозяйственная деятельность предприятия.

Основным видом деятельности является производство молока и сливок в твердой форме.

Выручка от реализации продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки покупателям и предъявления им расчетных документов с учетом условий договоров поставки. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Прочими доходами признаются доходы, поименованные в п. 8 ПБУ 9/99 «доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.199г. № 32н.

Доходы и расходы за 2020год.

Выручка от реализации за 2020г. составила 655 453тыс. руб. (без учета НДС), в т.ч.

Выручка от реализации продукции собственного производства – 653575тыс. руб.

Себестоимость продаж готовой продукции - 593 986 тыс.руб.

Выручка от сдачи имущества в аренду - 1 тыс. руб.

Себестоимость услуг аренды – 1 тыс.руб.

Выручка от услуг ЖКХ и соц. сферы – 772 тыс. руб.

Себестоимость услуг ЖКХ и соц. сферы- 992 тыс.руб.

Услуги по исследованию готовой продукции – 872 тыс.руб.

Себестоимость услуг по исследованию ГП- 872 тыс.руб.

Транспортные услуги-233 тыс.руб.

Себестоимость транспортных услуг-233 тыс.руб.

Прочие доходы составили 25 319 тыс. руб.
в т.ч.

Проценты по займу - 17055 тыс. руб.

Возврат ГП прошлых периодов- 455 тыс. руб.

Выручка от прочей реализации - 295 тыс. руб.

Удержание за спецодежду - 23 тыс.руб.

Возмещение ущерба - 60 тыс.руб.

Возмещение расходов по страхованию - 30 тыс.руб.

Субсидии по ТМЦ- 3205 тыс.руб.

Излишки- 183 тыс.руб.

Восстановление резерва по сомн. долгам - 56 тыс.руб.

Восстановление резерва под обесц. фин. влож. – 3950 тыс.руб.

Прочие доходы	-	7 тыс.руб.
Прочие расходы составили		3898 тыс.руб
в т.ч.		
Проценты по займам и кредитам	-	1 538 тыс.руб.
Возврат ГП прошлых периодов	-	547 тыс.руб.
Себестоимость реализованных ТМЦ–		280тыс.руб.
аренда жилья для сотрудников –		346 тыс.руб.
материальная помощь–		117 тыс. руб.
приобретение НП детям сотрудников		72 тыс.руб
возмещение вреда здоровью -		65 тыс.руб.
проведение соцкультурмероприятий –		111тыс.руб.
проезд к месту работы		157 тыс.руб.
сверхнормативное воздействие на окр. среду -		143 тыс.руб.
госпошлина		36 тыс.руб.
зем. налог под землями непроизв. назначения –		48тыс.руб.
услуги РКО -		348 тыс.руб.
Себестоимость спецодежды-		22 тыс.руб.
НДС не принятый к возмещению-		13 тыс.руб.
Представительские расходы-		28 тыс.руб.
Прочие расходы-		27 тыс.руб.

Доходы и расходы за 2019год.

Выручка от реализации за 2019г. составила	514 255тыс. руб. (без учета НДС),
в т.ч.	
Выручка от реализации продукции собственного производства –	512 865тыс. руб.
Себестоимость продаж готовой продукции -	436 275тыс.руб.
Выручка от сдачи имущества в аренду -	103 тыс. руб.
Себестоимость услуг аренды-	1 тыс.руб.
Выручка от услуг ЖКХ и соц. сферы –	689 тыс. руб.
Себестоимость услуг составила-	1285тыс.руб.
Услуги по исследованию готовой продукции –	598 тыс.руб.
Себестоимость услуг -	598 тыс.руб.
Прочие доходы составили	14 614 тыс. руб.
в т.ч.	
Проценты по займу -	8 637 тыс. руб.
Выручка от прочей реализации -	333тыс. руб.
Удержание за спецодежду -	9 тыс.руб.
Страховое возмещение по дог. ОСАГО -	71 тыс.руб.
Возмещение расходов по страхованию -	37 тыс.руб.
Оприходован м/лом -	251 тыс.руб.
Списание просроченной кредиторской задолженности-	41 тыс.руб.
Восстановление резерва по сомн. долгам -	32 тыс.руб.
Восстановление резерва под обесц. фин. влож. –	3405 тыс.руб.
Излишки ТМЦ-	152тыс.руб.
Прочие доходы	-
	1 646тыс.руб.

Прочие расходы составили	5 941 тыс.руб
В т.ч.	
Проценты по займам и кредитам	- 1273 тыс.руб.
Административные штрафы-	10 тыс.руб.
Судебные расходы –	1 303тыс.руб.
Благотворительная помощь -	3тыс.руб..
Не принят НДС -	11 тыс.руб.
Представительские расходы –	19 тыс.руб.
себестоимость реализованных ТМЦ -	1445 тыс.руб.
себестоимость возвращенной продукции-	350тыс.руб
услуги РКО -	344 тыс.руб.
возмещение вреда здоровью -	109тыс.руб
материальная помощь -	50 тыс.руб.
аренда жилья для сотрудников –	321 тыс.руб.
выплаты по договорам поручительства –	60 тыс. руб.
приобретение НП детям сотрудников	117 тыс.руб
прочие расходы -	9 тыс.руб.
проведение соцкультурных мероприятий –	276 тыс.руб.
проезд к месту работы	90 тыс.руб.
сверхнормативное воздействие на окр. среду -	44 тыс.руб.
госпошлина	40 тыс.руб.
зем. налог под землями непроизв. назначения –	49тыс.руб.

Начислено заработной платы в 2020 году 36631 тыс. рублей, (включая начисленный резерв по предстоящей оплате отпусков) по сравнению с 2019 годом на 254 тыс. руб. больше, среднесписочная численность составила 121 человек, меньше на 9 человек по сравнению с 2019г. (Среднесписочная численность 2019 года 130 человека). Средняя заработная плата 2020г. 25228 руб., увеличилась по сравнению с прошлым годом на 1909,40 руб. (Средняя заработная плата в 2019 году составила 23318,60 руб.)

Дивиденды в 2020 году не выплачивались.

В 2020 году приобретены основные средства на сумму 978 тыс.руб.

Произведено списание основных средств в связи с износом на сумму 14 тыс.руб.

Сроки полезного использования в разрезе групп ОС

Здания	Свыше 40 до 83 лет
Сооружения	Свыше 5 до 40 лет
Машины и оборудования	Свыше 2 до 38 лет
Транспортные средства	Свыше 2 до 10 лет
Инструмент, инвентарь	Свыше 3 до 20 лет

Имеется незавершенное строительство на сумму 729 тыс. руб.:

- 1) здание для сушильной установки, строительство которого было начато в 1992 году и было освоено 93 тыс. руб., но с 1993 года строительство было приостановлено из-за отсутствия средств;
- 2) предпроектные работы по строительству цеха сгущенного молока 339 тыс. руб.
- 3) кабельная линия 10 квт – 89 тыс.руб.
- 4) проектные работы на техническое перевооружение котельной- 208 тыс.руб.

Финансовый результат (прибыль), до налогообложения по итогам 2020 года по данным бухгалтерского учета, составил 38 701 тыс. руб. Прибыль по налоговому учету составила 49 946 тыс. руб. Начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 7740 тыс. руб. Начислены постоянные налоговые обязательства в сумме 565 тыс. руб. на постоянную налогооблагаемую разницу 2826 тыс. руб. на расходы, не принимаемые по налогу на прибыль. (отрицательные) Начислено отложенное налоговое обязательство 2080 тыс. руб. вычитаемые временные разницы на разницу между БУ и НУ в остатках готовой продукции в сумме 1918 тыс. руб. и основных средств в сумме 162 тыс. руб. Начислен отложенный налоговый актив в сумме 547 тыс. руб. на разницу между БУ и НУ по резерву по оплате труда.

Чистая прибыль за 2020 год составила 31 526 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила 2,52 тыс. руб.

Финансовый результат (прибыль), до налогообложения по итогам 2019 года по данным бухгалтерского учета, составил 40 724 тыс. руб. Прибыль по налоговому учету составила 19 966 тыс. руб. Начислен условный расход по налогу на прибыль в сумме 8145 тыс. руб. Начислены постоянные налоговые обязательства в сумме 184 тыс. руб. на постоянную налогооблагаемую разницу 918 тыс. руб. на расходы, не принимаемые по налогу на прибыль. (отрицательные) Начислено отложенное налоговое обязательство 4 923 тыс. руб. вычитаемые временные разницы на разницу между БУ и НУ в остатках готовой продукции в сумме 23594 тыс. руб. и основных средств в сумме 1020 тыс. руб. Начислен отложенный налоговый актив в сумме 576 тыс. руб. на разницу между БУ и НУ по резерву по оплате труда.

Чистая прибыль за 2019 год составила 32 659 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составила 2,61 тыс. руб.

ПБУ 18/02 в новой редакции применяется с отчетности за 2020 год.

Информация о связанных сторонах.

Общество входит в состав группы лиц «Объединённые кондитеры», объединяющей предприятий по всей территории Российской Федерации, в том числе АО «Кардымовский МКК» и проч.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу (руководитель-генеральный директор):

Заработную плату генеральному директору, заместителю генерального директора-исполнительному директору, общество не выплачивает, выплачивает Управляющая компания ООО «Объединенные кондитеры»

Табл.1

Перечень связанных сторон

№ 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	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	23.06.2020	не имеет	не имеет
2	Харин Алексей Анатольевич	-	1. Входит в группу лиц 2. Член Совета директоров Общества	25.08.2009 23.06.2020	не имеет	не имеет
3	Петров Алексей Юрьевич	-	1. Входит в группу лиц 2. Член Совета директоров Общества	23.06.2020.	не имеет	не имеет
4	Бутко Кирилл Викторович	-	Член Совета директоров Общества	23.06.2020	не имеет	не имеет
5	Долгов Валерий Владимирович	-	1. Член Совета директоров Общества	23.06.2020	не имеет	не имеет
6	Акционерное общество «Объединенные кондитеры»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3	Входит в группу лиц	30.12.2009	Не имеет	Не имеет
7	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные	115184 г. Москва, 2-й Новокузнецк	1. Входит в группу лиц	20.11.2007 г. -	Не имеет	Не имеет

	кондитеры»	ий пер., д. 13/15, стр. 1				
8	Акционерное общество «Холдинговая Компания «Объединенные кондитеры»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3, этаж 9, пом.1, ком.28Ч, каб.911	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами доли в УК Общества; 2. Входит в группу лиц	-	92,7840	94,6776
9	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая Компания «ГУТА»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3, этаж 10, пом 1 ком.4, каб.1012	Входит в группу лиц	25.06.2008	не имеет	не имеет
10	Акционерное общество «МИНТ-ИНВЕСТ»	107078, г. Москва, орликов пер., дом 5, стр.3, комн.621	Входит в группу лиц	14.03.2008	не имеет	не имеет
11	Акционерное общество «Ремонтно – механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д.16	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
12	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафоново, ул. Кутузова, д.2	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
13	Акционерное общество «СДОМИ»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д.5, корп.2	Входит в группу лиц	10.02.2011	не имеет	не имеет
14	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры - Финанс»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д.13/15	Входит в группу лиц	28.02.2006	не имеет	не имеет
15	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	119072, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7, стр. 24	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет

16	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн «Бабаевский»	107140 г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
17	Открытое акционерное общество «Рот Фронт»	115184 г. Москва, 2-й Новокузнецкий пер., д. 13/15	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
18	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д.22	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
19	Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «ЗЕЯ»	675002, Амурская обл., г. Благовещенск, ул. Ленина, д.18	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
20	Открытое акционерное общество «Йошкар – Олинская кондитерская фабрика»	424002, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпая, д.136	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
21	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	394030, г. Воронеж, ул. Кольцовская, д.40	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
22	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	630009, Г.Новосибирск, ул. Никитина, д.14	Входит в группу лиц	30.12.2009	Не имеет	Не имеет
23	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	440034 г. Пенза, ул. Калинина, д. 112-а	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
24	Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика им. К.	190121, г.Санкт-Петербург, Английский пр., д.16	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет

	Самойловой» («Красный Октябрь»)					
25	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	603003, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, д.10	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
26	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	300036, г. Тула, Одоевское шоссе, д.83.	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
27	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	454087, г. Челябинск, ул. Дарвина, д. 12	Входит в группу лиц	30.12.2009 г.	не имеет	не имеет
28	Закрытое акционерное общество «Агрофирма «Рыльская»	307370 Курская обл., г. Рыльск, пер.Луначар ско- го, д.11	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
29	Открытое акционерное общество Московский пищевой комбинат «Крекер»	117546 Москва ул. Мелитополь ская, д.8	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
30	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344 Курская обл., Рыльский р- н, пос. им. Куйбышева	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
31	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	121357, г.Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 143,этаж1 пом.111 ком.1	Входит в группу лиц	30.12.2009	не имеет	не имеет
32	Акционерное общество «Отель «Южный»	107078, г. Москва, пер. Орликов, д.5, стр.3, кааб.435	Входит в группу лиц	-	не имеет	не имеет
33	АО «Столичная	107140,г.	Входит в группу лиц	20.02.2018-	не	не имеет

	сластена»	Москва, ул.Лобачика, дом1, стр.1			имеет	
34	Акционерное общество «ТрансКондитер»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1.	Входит в группу лиц	15.02.2010	не имеет	не имеет
35	Акционерное общество «Транзиткондитер»	119072, г. Москва, Болотная наб., дом 7, стр.2, этаж 2, пом.1, ком.5Ч	Входит в группу лиц	—	не имеет	не имеет
36	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	101990, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3, этаж 7, пом.1, ком 46ч, кааб.726	Входит в группу лиц	30.03.2011	не имеет	не имеет
37	Закрытое акционерное общество «Томарис»	107078, г. Москва, Орликов переулок, 5, стр.3, этаж 7, пом.1, ком.36ч, кааб.716	Входит в группу лиц	25.12.2014	Не имеет	Не имеет
38	Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д.5, корп.2	Входит в группу лиц	20.09.2013	не имеет	не имеет
39	Акционерное общество «СПА-ЦЕНТР «ЗОЛОТЫЕ ВОРОТА»	121912, г.Москва, Орликов пер, д.3, стр.3,этаж 7 комн. 34Ч, кааб.713	Входит в группу лиц	29.08.2019	не имеет	не имеет
40	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3, кааб.441	Входит в группу лиц	31.03.2013	не имеет	не имеет
41	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, Москва город, ул. Фадеева, дом 4а,	Входит в группу лиц	31.03.2013	не имеет	не имеет

		стр.1, пом111				
42	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	115184, г.Москва, Новокузнецк ий 2-й Переулоч, 13/15, стр.1	Входит в группу лиц	20.06.2013	не имеет	не имеет
43	ООО «ГутаАгро- Брянск»	241520, Брянская обл., г. Брянск, ул. Фокина, дом 108а, офис 202	Входит в группу лиц	-	Не имеет	Не имеет
44	ООО «Астарс»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецки й пер, стр.1	Входит в группу лиц	11.03.2020	Не имеет	Не имеет
45	АО «Страховая компания «ГУТА- Доверие»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5, стр.3, этаж 4, пом.1, ком.16, кааб.404	Входит в группу лиц	24.04.2015	Не имеет	Не имеет
46	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	115184, г. Москва,2-ой Новокузнецки й переулоч, д 13/15, стр.3	Входит в группу лиц	23.07.2015г.	Не имеет	Не имеет
47	ООО «Шоколадная площадь»	630009, г. новосибирск ул. Никитина, дом20	Входит в группу лиц		Не имеет	Не имеет
48	Акционерное общество «ДЕКСТРА»	105203, г. Москва,набер ежная болотная, дом.7, стр.2, этаж 2, пом.1, ком.2Ч	Входит в группу лиц	02.07.2015	Не имеет	Не имеет
49	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское»	141327, Московская обл., Сергиево- Посадский район, д. Малинники	Входит в группу лиц	02.07.2015	Не имеет	Не имеет
50	Акционерное общество «КОНФЕКТОР»	107078, г. Москва, Орликов переулоч,д.5, стр.3, этаж 7, пом.1, ком.36Ч,	Входит в группу лиц	01.10.2016	Не имеет	Не имеет

		кааб.716				
51	АО «Анимационная студия «Аленка»	107078, г. Москва, Орликов пер., д.5стр.3	Входит в группу лиц	01.09.2020	Не имеет	Не имеет
52	ЗАО «Троицкая кондитерская фабрика»	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул.Ю.А.Гагарина, дом 92	Входит в группу лиц	01.07.2004	Не имеет	Не имеет
53	ООО «Лиманский орех»	416410, Астраханская обл, Лиманский район, п. Лиман, ул. Героев, дом 119,пом.3,4	Входит в группу лиц	30.12.2019	Не имеет	Не имеет
54	ДЖЕ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕДКСТОН	Аннис Комнинис, 29А,1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц		Не имеет	Не имеет
55	РОКДЕЙЛ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	Не имеет	Не имеет
56	АНЕКС ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	05.10.2020	Не имеет	Не имеет
57	Юсинь Трейд (Шанхай) Ко., Лтд	Шанхай, Новый район Пудун, Восточная улица Луцзяцуй 161	Входит в группу лиц	22.11.2017	Не имеет	Не имеет
58	ЗАО «Кыштымская кондитерская фабрика»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Калинина, дом 196	Входит в группу лиц	01.07.2004	Не имеет	Не имеет
59	Назгул Сервисиз лимитед	12 Игипт стрит,1097Никосия, Сайпрус	Входит в группу лиц	-	Не имеет	Не имеет
60	Гущин Юрий Николаевич	-	Входит в группу лиц	30.04.2014	не имеет	не имеет

61	Шилов Михаил Владимирович	-	Входит в группу лиц	14.03.2009	не имеет	не имеет
62	Ирин Георгий Александрович	-	Входит в группу лиц	21.05.2012	не имеет	не имеет
63	Кугук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	не имеет	не имеет
64	Матвеев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	не имеет	не имеет
65	Данилушкина Марина Владимировна	-	Входит в группу лиц	25.09.2019	не имеет	не имеет
66	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	не имеет	не имеет
67	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	не имеет	не имеет
68	Скворцов Александр Эдуардович	-	Входит в группу лиц	19.01.2018	Не имеет	Не имеет
69	Лосев Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	не имеет	не имеет
70	Андрюшкин Дмитрий Александрович	-	Входит в группу лиц	29.01.2015	не имеет	не имеет
71	Локшин Вячеслав Викторович	-	Входит в группу лиц	01.08.2018	Не имеет	Не имеет
72	Алексеев Андрей Николаевич		Входит в группу лиц	29.08.2019	Не имеет	Не имеет
73	Любимов Сергей Викторович		Входит в группу лиц	17.11.2020	Не имеет	Не имеет
74	Новиков Игорь Олегович		Входит в группу лиц	04.12.2020	Не имеет	Не имеет
75	Горячев Алексей Николаевич	г. Москва	Входит в группу лиц	02.07.2015	Не имеет	Не имеет

Сведения об операциях между связанными сторонами за 2020 год.

(Операции по передаче/ поступлению активов, оказанию/потреблению услуг или возникновению/прекращению обязательств и др.).

Табл. 2

№	Связанная сторона	Объем операций (вкл. НДС), руб.	Предмет сделки	Условия и сроки осуществления (завершения) операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств, а также форму расчетов	Величина на образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек,	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
Сделки по реализации связанным сторонам (Общество - продавец) товаров (работ, услуг)								
1	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	69 687 634	Поставка СЦМ, смесь сухая, многообразные защитные маски	2020 год	нет	нет	22 597 147	
2	ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская»,	15 661 854	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	5 301 857	
3	ОАО «ЮЖУРАЛКОНДИТЕР»	2 986 107	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	1 828 174	
4	ОАО «Кондитерская фирма «ТАКФ»	12 169 909	Поставка СЦМ, СОМ	2020 год	нет	нет	5 320 200	
5	ПАО «Красный Октябрь»	159 464 946	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	85 963 067	
6	ОАО «РОТ ФРОНТ»	207 328 224	Поставка СЦМ, сывотка сухая	2020 год	нет	нет	82 640 115	
7	ЗАО КФ имени Самойловой	3 086 585	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	1 666 566	
8	ЗАО «Сормовская КФ»	41 158 780	Поставка СЦМ, СОМ	2020 год	нет	нет	16 515 092	
9	ОАО «Воронежская КФ»	20 926 848	Поставка СЦМ, СОМ	2020 год	нет	нет	1 308 563	

10	ЗАО Пензенская КФ»	15 577 735	Поставка СЦМ, смесь сухая	2020 год	нет	нет	5 039 100	
11	ЗАО «Фабрика «Русский шоколад»	167 769 027	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	106 375 431	
12	ЗАО «ЗЕЯ»	2 946 439	Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	1 371 535	
13	ОАО «Тулская КФ «Ясная поляна»		Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	19 001	
14	АО БКК Серебряный бор»		Поставка СЦМ	2020 год	нет	нет	1 335 562	
	Всего:	718 764 087					337 281 409	
Сделки по реализации связанными сторонами товаров (работ, услуг)								
1	АО «Сафоновомолоко »	13 248 230	Услуги хранения и складской обработки товаров	2020год	нет	нет		258 828
2	ООО «Объединенные кондитеры»	505 650	Поставка НП, услуги по договору управления	2020год	нет	нет		
3	АО «ГУТА-Страхование»	525 515	Страхование имущества	2020год	нет	нет		
4	АО «ГУТА-Банк»	40 240	Услуги РКО	2020год	нет	нет		
5	ОАО КК Бабаевский	30 092	Жир молочный	2020год	нет	нет		
	Всего:	14 319 635						258 828
Сделки по предоставлению займов связанным сторонам								
1	АО «Сафоновомолоко »		Выданные займы в сумме 51 684 249, 00руб.	2021год	2 000 000	нет	2 000 000	
	АО «Сафоновомолоко»	329 447	Начисленные проценты	2021год	13 008 709	нет	12 068 780	
2	ООО «Промсахар»	26000000	Выдан займ	2020год		нет		
	ООО «Промсахар»	412022	Начислены проценты	2020год		нет		
3	ЗАО Агрофирма «Рыльская»		Выдан займ в 2019 году- 280000000	2021год	170000000	нет		

	ЗАО Агрофирма «Рыльская»	16 313 224	Начислен ы проценты	2021год	20 360 887	нет		
	Всего:	43054693			205 369 596		14 068 780	0
Сделки по получению (погашению) займов и кредитов от связанных сторон								
11	ОАО КК Бабаевский		Ранее полученны й займ в сумме 1300000 руб	1999год	нет	нет		1 300 000
	Всего:						0	1 300 000

Сведения об операциях между связанными сторонами за 2019 год.

(Операции по передаче/ поступлению активов, оказанию/потреблению услуг или возникновению/прекращению обязательств и др.).

Табл. 3

№	Связанная сторона	Объем операций (вкл. НДС), руб.	Предмет сделки	Условия и сроки осуществления (завершения) операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств, а также форму расчетов	Величи на образов анных резерво в по сомните льным долгам на конец отчетно го периода	Величина списанной дебиторск ой задолженн ости, по которой срок исковой давности истек,	Дебиторск ая задолженн ость	Кредиторск ая задолженнос ть
Сделки по реализации связанным сторонам (Общество - продавец) товаров (работ, услуг)								
1	ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»	89 181 245	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	10 143 213	
2	ЗАО Шоколадная фабрика «Новосибирская»,	14 207 857	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	2 978 799	
3	ОАО «ЮЖУРАЛКОНДИ ТЕР»	11 566 910	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	3 115 874	
4	ОАО «Кондитерская фирма «ТАКФ»	6 799 128	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет		

5	ПАО «Красный Октябрь»	112 029 870	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	14 640 302	
6	ОАО «РОТ ФРОНТ»	82 532 186	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	12 413 345	
7	ЗАО КФ имени Самойловой	5 490 622	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	13 497 378	
8	ЗАО «Сормовская КФ»	49 385 332	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	20 095 034	
9	ОАО «Воронежская КФ»	14 512 426	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	8 144 471	
10	ЗАО Пензенская КФ»	16 924 471	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет		
11	ЗАО «Фабрика «Русский шоколад»	157 394 242	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	6 043 435	
12	ЗАО «ЗЕЯ»	3 724 274	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	6 274	
13	ОАО «Тульская КФ «Ясная поляна»		Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	19 001	
14	ОАО «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	1 460 486	Поставка СЦМ	2019 год	нет	нет	659 720	
15	АО «Сафоновомолоко»	44 797	ТМЦ	2019год	нет	нет		
	Всего:	565 253 846					91 756 846	
Сделки по реализации связанными сторонами товаров (работ, услуг)								
1	АО «Сафоновомолоко»	13 188 230	Услуги хранения и складской обработки товаров.,	2019год	нет	нет		
2	ООО «Объединенные кондитеры»	420 000	Поставка НП, услуги по договору управления	2019год	нет	нет		35 000
3	АО «ГУТА-Страхование»	525 466	Страхование имущества	2019год	нет	нет	131 379	
4	АО «ГУТА-Банк»	45 400	Услуги РКО	2019год	нет	нет		
5	АО Фабрика «Русский шоколад»	32152	Молочный жир, лактоза	2019год	нет	нет		
6	ЗАО «Сормовская КФ»	6 805	Заменитель молочного жира	2019год	нет	нет		
7	ОАО КК Бабаевский	97 922	Жир молочный	2019год	нет	нет		34 321
8	ОАО КФ «ТАКФ»	658 304	Сухое молоко	2019год	нет	нет		

	Всего:	14 974 279					131 379	69 321
Сделки по предоставлению займов связанным сторонам								
1	АО «Сафоновомолоко»		Выданные займы в сумме 51 684 249, 00руб.	2020год	5 950 298	нет	5 950 298	
2	АО «Сафоновомолоко»	610 481	Начисленные проценты	2020год	12 068 780	нет	12 679 261	
3	ЗАО АФ Рыльская	280 000 000	Выданные займы в сумме 280 000 000,00руб.	2020год		нет	280 000 000	
4	ЗАО АФ Рыльская	8 026 521	Начисленные проценты	2020год		нет	8 026 521	
	Всего:	288 637 002			18 019 078		306 656 080	0
Сделки по получению (погашению) займов и кредитов от связанных сторон								
11	ОАО КК Бабаевский		Ранее полученный займ в сумме 1300000 руб	1999год	нет	нет		1 300 000
	Всего:						0	1 300 000

В 2020году выданы займы связанным сторонам в сумме 26 000 000,00руб. по ставке 8% годовых со сроком погашения в декабре 2020года, но были погашены в июне 2020года.

Общество имеет существенный объем операций со связанными сторонами: по реализации готовой продукции, а также существенные суммы дебиторской задолженности связанных сторон, задолженности по выданным займам.

Отношения со связанными сторонами влияют на финансовую и операционную политику Общества, влияют на его прибыль и финансовое положение.

Вследствие характера отношений между Обществом и связанными сторонами условия этих операций отличаются от условий, обычно принятых для аналогичных операций с несвязанными сторонами. Эти условия 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.

Финансовые вложения выданные.

Выданные займы АО «Сафоновомолоко» на начало года - 5 950 298руб.

Погашены займы АО «Сафоновомолоко» в 2020году- 3 950 298руб.

Выданные займы АО «Сафоновомолоко» на конец года – 2 000 000руб.

Сформированный резерв под обесценение финансовых вложений – 2 000 000 руб.

Выданные займы АО «Сафоновомолоко» на конец года (за минусом резерва) – 0,00руб.

Задолженность по начисленным процентам на начало года – 12 679 261 руб.

Начислено процентов за год – 329 447,19 руб.

Погашено процентов в 2020г.- 0,00руб.

Задолженность по начисленным процентам на конец года -13 008 708 руб.

Сформированный резерв сомнительных долгов по начисленным процентам – 12 068 780 руб.

Задолженность по начисленным процентам (за минусом резерва) на конец года - 939 928руб.

Выданные займы ЗАО АФ «Рыльская» на начало года- 280 000 000,00руб.

Погашено займов- 110 000 000,00

Задолженность по займам на конец года по ЗАО АФ «Рыльская» - 170 000 000,00

Начислено процентов за год- 16 313 224руб.

Погашено процентов за год- 3 978 858руб.

Задолженность по начисленным процентам на конец года- 20 360 887руб.

В 2020году выдан займ ООО «Промсахар» -26 000 000,00

Погашен займ -26 000 000,00

Начислены проценты 412 021,85руб.

Погашены проценты – 412 021 ,85руб.

На конец года задолженность по займам и процентам отсутствует.

Долгосрочные заёмные средства.

Долгосрочные заемные средства в 2020году отсутствуют.

Краткосрочные заёмные средства.

Задолженность по полученным заемным средствам на начало года -67 122 993,92 руб.

Погашено за 2020год –105 625 562,00руб.

Получено за 2020год – 121 643 400,66руб.

Задолженность по заемным средствам на конец года – 83 207 738,43 руб.

Задолженность по начисленным процентам на начало года- 90431,92 руб.

Начислены проценты в 2020году - 1 537 758,98руб.

Погашены проценты в 2020 году – 1470 853,13 руб.

Задолженность по начисленным процентам на конец года – 157 337,77руб.

Срок погашения заемных средств - август и октябрь 2021г.

В 2020году Обществом было заключено соглашение № 42312-CNT от 29.10.2020г. с АО «Райффайзенбанк» на открытие кредитной линии с лимитом выдачи 100млн. руб.

В 2020году Обществом было получено в рамках данной кредитной линии 16750тыс.руб.

На 31.12.2020г. неиспользованная кредитная линия составляет 83250тыс.руб.

Оставшуюся сумму 83250тыс.руб. Общество намерено использовать до 1 июня 2021г.

События после отчетной даты

В 1 квартале 2021года продолжается пандемия коронавируса, вспышка которого распространилась с начала 2020года по всему миру, что повлияло на мировую экономику, привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства продукции и оборотов по торговой деятельности, ухудшению финансового 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 его финансовое состояние.

До даты подписания настоящей бухгалтерской отчетности МРИ ФНС № 3 по Смоленской области Обществу был предъявлен акт налоговой проверки, согласно которого Обществу следует доначислить налоги, начислить пени, привлечь Общество к ответственности за совершение налогового правонарушения. Общество не согласно с позицией налоговых органов, считает ее ошибочной и несоответствующей нормам налогового права, намерено обжаловать претензии налогового органа во внесудебном и судебном порядке, в связи с чем у Общества отсутствует возможность точно и надежно оценить последствия указанного события в денежном выражении.

В 2021 году получен кредит от ЗАО «Райффайзенбанк» на сумму 49 514 тыс. руб.

Основные элементы учетной политики предприятия.

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

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

Бухгалтерский учёт осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. №1.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество переоценку основных средств не производило.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования устанавливается на основании классификации основных средств, включенных в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства России от 1 января 2002г. № 1.

По земельным участкам амортизация не начисляется.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство оценка материалов производится по средней себестоимости.

Материально-производственных запасов, переданных в залог, общество не имеет.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех представленных предприятием.

В 2020 году резерв по сомнительным долгам не создавался. Дебиторская задолженность общества отражена в нетто – оценке за минусом резерва сомнительных долгов.

Общехозяйственные и коммерческие расходы списываются на финансовый результат от реализации продукции отчетного периода

Изменение величины расходов, не имеющих отношения к исчислению себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном году:

Коммерческие расходы увеличились по сравнению с прошлым годом на 268 тыс. руб.

Управленческие расходы уменьшились на 724 тыс. руб.

Предприятие создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Создан резерв предстоящей оплаты отпусков работникам предприятия на 31.12.2020г. в сумме 2 735 891,79руб.

Создан резерв по сомнительным долгам на 31.12.2020г. в сумме 21 198 923,27руб.

В 2020 году займы АО «Сафоновомолоко», ЗАО «Агрофирма «Рыльская» не выдавались. Выдан займ ООО «Промсахар» 26 000 000руб. На 31.12.2000 года общая сумма выданных займов составила 172 000 000,00руб.

Начислены проценты по выданным займам в 2020 году 17 054 693,08руб. и на 31.12.2020г. задолженность по начисленным процентам составила 33 369 595,48руб. руб.

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

Изменений учётной политике для целей бухгалтерского учёта в 2021 году по сравнению с 2020 годом не предусмотрено.

Данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, датированную 30.03.2021.

Основанием для составления настоящей, исправленной бухгалтерской отчетности, послужили следующие обстоятельства:

- в первоначально представленной бухгалтерской отчетности в разделе 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год были указаны некорректные данные по движению запасов;
- в первоначально представленной бухгалтерской отчетности в разделе 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год не были заполнены данные строк 5540, 5542 графы «Балансовая стоимость на 31.12.2020»;
- в первоначально представленной бухгалтерской отчетности в разделе «События после отчетной даты» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год не была раскрыта информация о существенных претензиях со стороны налогового органа, предъявленных к Обществу в 2021 г. и о полученном в 2021 году кредите;
- в первоначально представленной бухгалтерской отчетности в разделе «Информация о связанных сторонах» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год были допущены технические неточности, некорректное раскрытие информации об операциях со связанными сторонами;
- в первоначально представленной бухгалтерской отчетности в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год не была раскрыта информация о возможностях Общества на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства.

В настоящей бухгалтерской отчетности данные искажения, пропуски и технические неточности были исправлены.

Зам. ген. директора -
Исполнительный директор

Главный бухгалтер

27 апреля 2021г.



Карымов О.М.

Наместникова Г.В.