

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2018 год

Организация	ЗАО "Кондитерская ф-ка им. К. Самойловой" ("фрасный Октябрь")	Дата (число, месяц, год)	форма по ОКУД	31	12	2018
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКТО	0512755		
Вид экономической деятельности	Производство кондитерских изделий		ИНН	7830001050		
Организационно-правовая форма/форма собственности	Закрытое акционерное общество		ОКВЭД	10.82.2		
Единица измерения: тыс. руб.			по ОК07Ф/ОКФС	67	16	
Местонахождение (адрес)	190121 Санкт-Петербург Английский пр. 16		по ОКЕИ	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость 2	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесце- нения	пересчета		первоначальная стоимость 2	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость 2	накопленная амортизация и убытки от обесценения		написано амортиза- ции	первоначальная стоимость 2			накопленная амортизация
Нематериальными активы - всего	5100	за 20 17 г. 1	2293	(1127)	1459	(274)	260	(381)	0	0	3478	(1248)	
	5110	за 20 17 г. 2	1685	(729)	608	(0)	0	(398)	0	0	2293	(1127)	
в том числе:	5101	за 20 18 г. 1	1412	(534)	14	(0)	0	(156)	0	0	1426	(690)	
	5111	за 20 17 г. 2	1036	(326)	376	(0)	0	(208)	0	0	1412	(534)	
Товарные знаки	5102	за 20 18 г. 1	3	(3)	0	(0)	0	(0)	0	0	3	(3)	
	5112	за 20 17 г. 2	3	(3)	0	(0)	0	(0)	0	0	3	(3)	
Патенты на изобретение	5103	за 20 18 г. 1	878	(590)	1445	(274)	260	(225)	0	0	2049	(555)	
	5113	за 20 17 г. 2	646	(400)	232	(0)	0	(190)	0	0	878	(590)	
Авторское право													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5120	3	3	3
в том числе:	5121	3	3	3
Патенты на изобретение				

0710005 с. 3

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 дающих положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5171	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	5162	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5191	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5182	за 20 18 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20 17 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование подразделения	Рекв.	Дата	На начало года		Движение за период				На конец периода	
			начальная стоимость	на конец периода	прирост	выбыло объектов	на конец периода	на конец периода	прирост	на конец периода
Основные средства (без учета финансовых вложений и материальных объектов - ОСФВ и ОСФВ)	5200	за 20 18 г. ¹	284223	(145206)	7246	(1142)	1142	(15201)	0	284223 (145206)
	5210	за 20 17 г. ²	219305	(134137)	60340	(4428)	3612	(16831)	0	0
Земельный участок	5201	за 20 18 г. ¹	68445	(47653)	0	(0)	0	(3661)	0	68445 (51114)
	5211	за 20 17 г. ²	60022	(44379)	1463	(920)	920	(4194)	0	68445 (47653)
Земельный участок в собственности	5202	за 20 18 г. ¹	145620	(92467)	0	(433)	433	(10031)	0	145620 (92467)
	5212	за 20 17 г. ²	131751	(85510)	17371	(3302)	2705	(6687)	0	145620 (92467)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5203	за 20 18 г. ¹	7683	(4028)	1064	(709)	709	(1195)	0	8028 (5114)
	5213	за 20 17 г. ²	6080	(3754)	2453	(150)	150	(1024)	0	7983 (4820)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5204	за 20 18 г. ¹	63476	(0)	0	(0)	0	(0)	0	63476 (0)
	5214	за 20 17 г. ²	15397	(0)	48079	(0)	0	(0)	0	63476 (0)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5205	за 20 18 г. ¹	499	(429)	144	(0)	0	(14)	0	643 (472)
	5215	за 20 17 г. ²	550	(459)	0	(50)	50	(20)	0	409 (459)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5216	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)
	5226	за 20 17 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5220	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)
	5221	за 20 17 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)
Земельный участок в собственности (ОСФВ)	5222	за 20 18 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)
	5232	за 20 17 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0 (0)

0710035 с.6

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Из начислено счета	Израсходовано за период			На конец периода
				затраты за период	списано	поменя к учету в качестве основных средств или увеличено стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	6240	за 10 кв. г.	2157	66407	(0)	(7244)	4004
	6250	за 10 кв. г.	5356	0	(202)	(65346)	2157
в том числе:	6241	за 10 кв. г.	0	0	(0)	(0)	0
	6251	за 10 кв. г.	262	1443	(262)	(1443)	0
Здания и сооружения	6242	за 10 кв. г.	2157	7693	(0)	(6046)	4004
	6252	за 10 кв. г.	5086	14402	(0)	(17371)	2157
Машины и оборудование (МНО)	6243	за 10 кв. г.	0	1054	(0)	(1054)	0
	6253	за 10 кв. г.	0	2453	(0)	(2453)	0
Транспортные средства (ТС)	6244	за 10 кв. г.	0	144	(0)	(144)	0
	6254	за 10 кв. г.	0	0	(0)	(0)	0
Прочие основные средства (прочие основные и материальные ценности)	6254	за 10 кв. г.	0	0	(0)	(0)	0
		за 10 кв. г.	0	48070	(0)	(48070)	0
Значение балансовой стоимости по состоянию на 1.1.г.			0	0	(0)	(0)	0

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование подразделения	Итого	30.09.18 г. ¹	30.09.17 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1727	4040
в том числе:			
Здание А1 - А4 корпус №7	5261	0	242
Здание К корпус №7 корпусный	5262	0	1201
Система видеонаблюдения 12012	5263	0	65
Лифт 470005	5264	0	114
Лифт 470006	5265	0	114
Лифт 470007	5266	0	114
Лифт 470008	5267	0	114
Лифт 470009	5268	0	114
Лифт 470010	5269	0	114
Лифт 470011	5270	0	114
Дворовая территория (содержание)	5271	0	691
Котельня ДЦРБ 6 МВт №2	5272	0	705
Содержание территории ДЦРБ	5273	0	109
Асфальт ДЦБ 300002 05 УВАННПР 1000005	5274	0	39
Ремонтные работы в здании	5275	341.00	0
Менеджер Б-тип еженедел	5276	159	0
Списание материалов (всего) по А-типам	5277	616.00	0

[illegible]

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Переданы в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	19	253	623
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
Прогрессная в аренду основное средство, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Получены в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5283	-	-	-
Основной средства, переданные в эксплуатацию, принятые в эксплуатацию, находящиеся в процессе освоения	5204	-	-	-
Основной средства, переданные на ликвидацию	5285	-	-	-
Иные использованные основные средства (всего и др.)	5286	-	-	-

0710005 с.8

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 коррек-ровка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая до когнитивной)	текущий рыночной стоимости (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная коррек-ровка		
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹	20057	0	200	(9000)	0	0	11297	0		
	5311	за 20 17 г. ²	57	0	65000	(35000)	0	0	20057	0		
в том числе:	5302	за 20 18 г. ¹	57	0	0	(0)	0	0	57	0		
		за 20 17 г. ²										
вклад в уставный капитал других организаций (акции)	5312		57	0		(0)	0	0	57	0		
в том числе:	5303	за 20 18 г. ¹	20000	0	200	(9000)	0	0	11200	0		
	5312	за 20 17 г. ²	0	0	55000	(35000)	0	0	20000	0		
Целевые бонды (облигации)	5304	за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
	5314	за 20 17 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
	5315	за 20 17 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
в том числе:	5306	за 20 18 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
Предоставленные займы другим организациям	5316	за 20 17 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0		
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0		
Финансовые вложения - ИТОГО	5310	за 20 18 г. ¹	55057	0	200	(0)	0	0	55057	0		
		за 20 17 г. ²	57	0	65000	(0)	0	0	55057	0		

0710006 с.9

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ¹	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
(вернуть, сдать)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
(вернуть, сдать)		-	-	-
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	
			состояние на 01.01.16	резерв под снижение стоимости	поступлений и затрат	состояние на 01.01.17	резерв под снижение стоимости	убытков от списания стоимости	состояние на 01.01.18	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. ¹	109810	(-)	1025976	(1144983)	-	-	113896	(-)
	5420	за 20 17 г. ²	130174	(-)	1047663	(1195722)	-	-	109810	(-)
в том числе:	5401	за 20 16 г. ¹	97733	(-)	703771	(9642)	-	-	96556	(-)
связанные с материальными	5421	за 20 17 г. ²	107225	(-)	725730	(11653)	-	-	97733	(-)
	5402	за 20 16 г. ¹	866	(-)	330558	(94469)	-	-	1547	(-)
запасы в незавершенном производстве	5422	за 20 17 г. ²	2562	(-)	317925	(92641)	-	-	866	(-)
	5403	за 20 16 г. ¹	9525	(-)	3	(1040790)	-	-	10147	(-)
стоимость продукции	5423	за 20 17 г. ²	20060	(-)	1066	(1091420)	-	-	9525	(-)
	5404	за 20 16 г. ¹	0	(-)	0	(0)	-	-	0	(-)
материалы	5424	за 20 17 г. ²	9	(-)	0	(8)	-	-	0	(-)
	5405	за 20 16 г. ¹	1656	(-)	1644	(82)	-	-	1247	(-)
расходы будущих периодов	5425	за 20 16 г. ²	319	(-)	2924	(0)	-	-	1656	(-)
и т.д.	-	-	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

0710005 с. 10

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440		-	-
в том числе:				
(группа, ауд)	5441	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, ауд)	5446	-	-	-
и т.д.		-	-	-

0710005 с. 11

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
			уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		исполнение	списание по финансовым результатам	Списание за счет сумм резерва	восстановление резерва	порочен из доводов в право-сомнительных долгов	Создание резерва по сомнительным долгам	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам по ссудам)	приток/отток процентов, штрафов и иных начислений								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 18 г. 1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 17 г. 2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5502	за 20 18 г. 1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5522	за 20 17 г. 2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5503	за 20 18 г. 1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:	5503	за 20 18 г. 1	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5504	за 20 17 г. 2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
(евро)	5504	за 20 17 г. 2	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.	5510	за 20 18 г. 1	417491	(285)	1951281	0	(2023018)	(2389)	(4)	280	(0)	(61426)	343361	(61427)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 20 17 г. 2	513478	(0)	1921029	0	(2015971)	(1045)	(0)	-	(0)	(285)	417491	(285)
в том числе:	5511	за 20 18 г. 1	2284	(0)	75638	0	(75882)	(225)	(0)	-	(0)	(3)	1795	(3)
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (смет 60)	5531	за 20 17 г. 2	3546	(0)	67695	0	(68975)	(2)	(0)	-	(0)	(-)	2264	(-)
по расчетам с покупателями и заказчиками (смет 62)	5532	за 20 18 г. 1	409358	(285)	1575222	0	(1704469)	(0)	(4)	280	(0)	(1222)	280107	(1223)
по расчетам по налогам и сборам (смет 68)	5533	за 20 17 г. 2	22749	(0)	15699	0	(35423)	(0)	(0)	-	(0)	(-)	3025	(-)
по расчетам по социальным страхованию и обеспечению (смет 69)	5534	за 20 17 г. 2	1024	(0)	11280	0	(11524)	(13)	(0)	-	(0)	(-)	767	(-)

по расчетам с персоналом по оплате труда (смет 70)	5515	за 20 18 г. 1	3	(0)	9	0	(3)	(0)	(0)	-	(0)	(-)	9	()
	5535	за 20 17 г. 2	7	(0)	3	0	(7)	(0)	(0)	-	(0)	(-)	3	()
по расчетам с подопытными лицами (смет 71)	5516	за 20 18 г. 1	21	(0)	1495	0	(1493)	(2)	(0)	-	(0)	(-)	12	()
	5536	за 20 17 г. 2	18	(0)	1238	0	(1157)	(78)	(0)	-	(0)	(-)	21	()
по расчетам с персоналом по прочим операциям (смет 73)	5517	за 20 18 г. 1	44	(0)	1534	0	(1578)	(0)	(0)	-	(0)	(-)	0	()
	5537	за 20 17 г. 2	12	(0)	2050	0	(2018)	(0)	(0)	-	(0)	(-)	44	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (смет 76)	5518	за 20 18 г. 1	2009	(0)	28813	0	(224964)	(2138)	(0)	-	(0)	(60201)	60722	(60201)
	5538	за 20 17 г. 2	1694	(0)	232861	0	(231457)	(879)	(0)	-	(0)	(-)	2009	()
И т.д.			0	(0)	0	0	(0)		(0)	-	(0)	-		
Итого	5500	за 20 18 г. 1	417491	(285)	1951281	0	(2023018)	(2389)	(0)	-	x	x	343365	(61427)
	5520	за 20 17 г. 2	513478	(388)	1921029	0	(2015971)	(1045)	(0)	-	x	x	417491	(285)

по розрахунку с покупателів і заказників (схема 62)	5552	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	3170	33659	0	(36303) (31))	0	395
	5582		3317	50178		(50324) (1))	0	3170
по розрахунку по налогам і зборам (схема 69)	5563	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	40189	306114	367	(304786) (0))	0	41904
	5582		19237	287535	1	(266581) (3))	0	40189
по розрахунку по соціальному страхованню і обслуговуванню (схема 69)	5564	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	5563	76211	0	(75506) (0))	0	6288
	5584		4832	68756	27	(68032) (0))	0	5583
по розрахунку с персоналом по оплаті муніцип (схема 70а і 76а)	5565	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	13215	292704	0	(291789) (11))	0	14139
	5585		11441	264896	0	(263104) (18))	0	13215
по розрахунку с податковими зборами (схема 71)	5566	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	3	332	0	(330) (0))	0	5
	5586		15	295	0	(307) (0))	0	3
по розрахунку с персоналом по оплаті оплати (схема 73)	5567	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	0	0	0	(0) (0))	0	0
	5587		0	0	0	(0) (0))	0	0
по розрахунку с урахуванням (схема 75)	5568	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	0	300194	0	(300018) (0))	0	176
	5588		0	0	0	(0) (0))	0	0
по розрахунку с дебіторами і кредиторами (схема 76)	5569	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	4888	77270	0	(12871) (0))	0	69487
	5589		9416	11003	0	(15531) (0))	0	4888
Итого	5550	за 20 18 г. ¹ за 20 17 г. ²	240355	2092689	367	(1931639) (11584))	x	390088
	5570		349387	1791472	28	(1886028) (14504))	x	240355

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ⁵
Всего	5590	1495	1108	1165
в том числе:				
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счит 60)	5591	1282	923	1000
по расчетам с покупателями и заказчиками (счит 62)	5592	60	48	16
по расчетам с персоналом по оплате труда (счит 760)	5593	78	46	30
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счит 76)	5594	75	91	119
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	5610	684920	721280
Расходы на оплату труда	5620	278590	252074
Отчисления на социальные нужды	5630	83622	75752
Амортизация	5640	15329	14890
Прочие затраты	5650	161711	185023
Итого по элементам	5660	1224172	1249019
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(9286)	(13)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	13	12222
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1214899	1261228

0710005 с. 14

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	8855	12960	(8682)	(0)	13233
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	8855	12234	(8682)	(0)	12507
Оценочное обязательство на выплату пен	5702	0	726	(0)	(0)	726
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
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 18 г. ¹		За 20 17 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	108		187	
в том числе:		108		187	
на текущие расходы	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 18 г. ¹				
	20 17 г. ²				
в том числе:	20 18 г. ¹				
	20 17 г. ²				
(наименование цели)	20 18 г. ¹				
	20 17 г. ²				
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае перехода в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетный и дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" имеют соответственно "накопленный износ" и "начисленный износ".
7. Накопленная амортизация 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;
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 рассчитываются 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 отраслей 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 арестного предприятия "Кондитерский комбинат им. Самойловой", Акционерного общества закрытого типа "Петроконд" и Закрытого акционерного общества "Крафт Якобе Сушар Петроконд".

"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 2018 году составила 590 человека

10.1. Уставный капитал

Зарегистрированный Уставный капитал составляет 41512674 руб. 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. Проведенная 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 2003г. МКФ "Красный Октябрь" продал свои акции

кондитеры". Уставной капитал Общества 99,88% и номинальным держателем является АО "Холдингowa компания "О

Ci pykty pa yclabiviv knuzhky z 2022 r.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

В соответствии с Уставом и во исполнение

Выплата дивидендов осуществлялась всем лицам, имеющим право на получение дивидендов, независимо от места и времени в России

[illegible]

67-0

– 368,56 (триста шестьдесят восемь) рублей 56 копеек на одну размещенную привилегированную именную акцию Общества.

10.3. Структура управления

В 2018 г. 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 оплатой ответственного "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 функцией 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 и заместителем генерального директора – исполнительным директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» 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 26 июня 2018г.:

- 1.) Был утвержден список кандидатов, вошедших в состав совета директоров.

В 2018 году Совет директоров Общества работал в следующем составе:

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

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

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

11. Информации 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 акционерного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается акционером	Дата вступления в силу основания (оснований)	Доля участия акционерного общества, %	Доля принадлежащих акционерному обществу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Алдришкин 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	26.06.2018 25.08.2009	нет	нет
3.	Будников Евгений Олегович	-	Член Совета директоров общества	26.06.2018	нет	нет
4.	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров общества	26.06.2018	нет	нет
5.	Любимов Сергей Викторович	-	Член Совета директоров Общества	26.06.2018	нет	нет
6.	Петров Алексей Юрьевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	26.06.2018	нет	нет
7.	Гущин Юрий Николаевич	-	Входит в группу лиц	16.05.2011	нет	нет
8.	Шильов 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.	Матисев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	нет	нет
11.	Славов Валерий Анатольевич	-	Входит в группу лиц	09.04.2013	нет	нет
12.	Дюсов Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	нет	нет
13.	Юсупов Бахтияр Мухтарович	-	Входит в группу лиц	28.11.2018	нет	нет
14.	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
15.	Общество с ограниченной ответственностью «Шоколадная площадь»	630009, РФ, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом 20, этаж 1, офис 91	Входит в группу лиц	-	нет	нет
16.	Горачев Алексей Николаевич	-	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
17.	Новиков Игорь Олегович	-	Входит в группу лиц	25.10.2018	нет	нет
18.	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	нет	нет
19.	Кутук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	нет	нет

20.	Акционерное общество «Отеп. «Южний»	107078, г. Москва, пер. Орников, д. 5, стр. 3, каб. 435	Входит в группу лиц	-	нет	нет
21.	Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орников, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. 1, ком. 284, каб. 911	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. 2. Входит в группу лиц	06.05.2006	99,88	99,889
22.	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	18.03.2003 01.10.2003	нет	нет
23.	Открытое акционерное общество «Кондитерский конгресс Бабаевский»	107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
24.	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
25.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
26.	Открытое акционерное общество «Юндрокондитер»	454087, г. Челябинск, ул. Дарвина, д. 12.	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
27.	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная поляна»	300036, г. Тула, Олусское шоссе, д. 83.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
28.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	630009, г. Новосибирск, ул. Никитина, д. 14.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
29.	Открытое акционерное общество «Владимирская кондитерская фабрика «Звезда»	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 18.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
30.	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	440034, г. Пенза, ул. Капнина, д. 112 а	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
31.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	603003, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, д. 10.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
32.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	394030 г. Воронеж, ул. Колымовская, д. 40.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
33.	Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	Россия, 424002, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпа, д. 136.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет

34.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д.22.	Входит в группу лиц	17.06.2004	нет	нет
35.	Акционерное общество «Московский пищевой комбинат»	117546 Москва ул. Мелитопольская д.8	Входит в группу лиц	15.11.2007	нет	нет
36.	«Крекер» Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская»	307370, Курская обл., г. Рыльск, пер. Дунайского, д.11	Входит в группу лиц	20.11.2007	нет	нет
37.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344, Курская обл., Рыльский р-н, пос. им. Кукушинева	Входит в группу лиц	17.12.2007	нет	нет
38.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	121357, Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 143, этаж 1 пом. III ком. I	Входит в группу лиц	14.02.2008	нет	нет
39.	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафонов, ул. Кутузова, д.2	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
40.	Акционерное общество «Кардамовский молочнокопсервный комбинат»	215854, Смоленская область, Кардамовский р-н, поселок Вачково, ул. Первомайская, д.1.	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
41.	Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
42.	Акционерное общество «СЮМИ»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д. 5, корп. 2.	Входит в группу лиц	10.02.2011	нет	нет
43.	Айсери Венчере Лтд	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	нет	нет
44.	Закрытое акционерное общество «Томарис»	107078 Россия, г. Москва, Орликов переулок 5, стр. 3, этаж 7, пом. I, ком. 36Ч, каб. 716	Входит в группу лиц	25.12.2014	нет	нет
45.	Акционерное общество «МИПТ-ИНВЕСТ»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, комната 621	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
46.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «УГА»	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
47.	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

48.	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
49.	Акционерное общество «ТрисКондитер»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1.	Входит в группу лиц	15.02.2010	нет	нет
50.	Акционерное общество «Триниткондитер»	119072, г. Москва, Боготная наб., дом 7, стр. 2, этаж 2, пом. 1, ком. 5Ч	Входит в группу лиц	10.11.2009	нет	нет
51.	Роклей Холдингз Лимитед	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маз, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	нет	нет
52.	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	107078, г. Москва, переулок Орников, дом 5, строение 3, этаж 7 пом 1 ком 46ч каб 726	Входит в группу лиц	30.03.2011	нет	нет
53.	Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг»	119634, город Москва, улица Шолохова, дом 5, корпус 2	Входит в группу лиц	20.09.2010	нет	нет
54.	Открытое акционерное общество «Инвестпрол»	107078, город Москва, переулок Орников, дом 5, строение 3, комната 634	Входит в группу лиц	12.03.2007	нет	нет
55.	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, город Москва, переулок Орников, дом 5, строение 3, кабинет 441	Входит в группу лиц	31.03.2013	нет	нет
56.	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, город Москва, улица Феодева, дом 4а, строение 1, помещение III	Входит в группу лиц	02.05.2012	нет	нет
57.	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	115184, г. Москва, Новокузнецкий 2-й Переулок, 13/15, стр.1	Входит в группу лиц	20.06.2013	нет	нет
58.	Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск»	241050, область Брянская, город Брянск, улица Фокина, дом 108а, офис 202	Входит в группу лиц	-	нет	нет
59.	Общество с ограниченной ответственностью «ХЕЛФИ-СТИЛЬ»	107078, г. Москва, Орников переулок 5, стр. 3, этаж 5 пом 1 ком 39Ч каб 520	Входит в группу лиц	31.12.2013	нет	нет
60.	Товарищество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры Казахстана»	Республика Казахстан, 050061, г. Алматы, Ауэзовский район, ул. Райымбек, д. 348	Входит в группу лиц	09.10.2014	нет	нет
61.	Акционерное общество «Страховая компания «ГУТА-Доверие»	107078, г. Москва, Орников пер., д. 5, стр. 3, этаж 4, пом 1, ком. 16, каб. 404	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет

62.	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
63.	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское»	141327, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинкин	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
64.	Акционерное общество «ДЕКСТРА»	119072, город Москва, набережная Волотная, дом 7, строение 2, этаж 2 пом 1 ком 2ч	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
65.	Закрытое акционерное общество «МЭЙТА»	107078, Москва, Оринков пер., д. 5, стр. 3, этаж 5 пом 1 ком 39ч КА	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
66.	Общество с ограниченной ответственностью «ПАССАРД»	119072, город Москва, набережная Волотная, дом 7, строение 2, этаж 2, пом. 1, ком. 2ч, оф. 2	Входит в группу лиц	01.10.2016	нет	нет
67.	Акционерное общество «КОНФЕКТОР»	107078, г. Москва, Оринков пер., д. 5, стр. 3, этаж 7 пом.1, ком. 36ч каб. 716	Входит в группу лиц	31.03.1999	нет	нет
68.	ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД	Алине Коминине, 29А, 1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц	31.03.1999	нет	нет
69.	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Сухум-Рабасский»	Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д. 17, кв. 16	Входит в группу лиц	31.03.1999	нет	нет
70.	Квартира Абесалом Алексеевич	Республика Абхазия, г. Сухум, пр. Мира, д. 17, кв. 16	Входит в группу лиц	25.07.2017	нет	нет
71.	Общество с ограниченной ответственностью «Ардас»	Шарнинский Сергей Иванович	Входит в группу лиц	19.01.2018	нет	нет
72.	Синорлов Александр Эдуардович	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. им. Ю.А. Гагарина, дом 92	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
73.	Закрытое акционерное общество «Троникам кондитерская фабрика»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Калинина, дом 196	Входит в группу лиц	01.08.2017	нет	нет
74.	Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабрика»	12 Инстит стрит, 1097 Никосия, Салприс	Входит в группу лиц	01.08.2017	нет	нет
75.	Назгул Серангиз Лимитед		Входит в группу лиц		нет	нет
76.	Ллошани Вячеслав Викторович		Входит в группу лиц		нет	нет
77.						

78.	Юсинг Трейд (Шанхай) Ко., Лтд	КНР, г. Шанхай, Новый район Пудун, Восточная улица Луцзунцуй 161, Башня China Merchants, офис 1214В	Входит в группу лиц	22.11.2017	Нет	Нет
79.	Акционерное общество «СТОЛИЧНАЯ СПАСТЕНА»	107140, г. Москва, ул. Лобачинка, д. 1, стр. 1, этаж 3, пом. 1, ком. 21.	Входит в группу лиц	20.02.2018	нет	Нет

11.2. Операции со связанными сторонами за 2018 год.

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

В 2018г. Обществом заключен договор поставки услуг при денежных требованиях (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры» на услуги при требованиях по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб.

Долгосрочный займ связанной стороне номинирован в рублях, привлечен под процентную ставку 8,0% годовых и является необеспеченным. Срок погашения долгосрочного займа связанной стороной 2022 год.

Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилии, имя, отчество связанной стороны	Вид операций ¹	Объем операций (вкл. НДС), тыс. руб.
1		<i>Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов</i>	
1.1.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	15903
1.2.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	105913

	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	2911
1.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский конcern Выхватский»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	13340
1.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	3161
1.5.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	1757
1.6.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	77
2.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	366
2.1.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	25
2.2.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	3
2.3.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	44
2.4.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	38
2.5.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	47
2.6.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	
2.7.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	
2.8.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	
2.9.	Закрываемое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа сырья	

	Полная»		
3.		Лицензионные платежи за использование товарных знаков	
3.1.	Закрытое акционерное общество «Лензенская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	25
3.2.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	109
3.3.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	80
4.		Прочие услуги	
4.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги по сдаче в аренду транспортных средств и помещений	4045
4.2.	Акционерное общество «Гута-Банк» (г. Москва)	Услуги по сдаче в аренду помещений	127
4.3.	Закрытое акционерное общество «Мясницкая,35»	Услуги по сдаче в аренду помещений	43
4.4.	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	Услуги за использование ТУ	30
5.		Услуги при денежных требованиях (иссечи)	
5.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	Услуги при денежных требованиях (иссечи)	60194
6.		Приобретение услуг управления	
6.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение услуг управления	7892
7.		Лицензионные платежи за использование товарных знаков	
7.1.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	10051
7.2.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	262

7.3.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	1065
7.4	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясней Поляна»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	11
7.5.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	1020
7.6.	Открытое акционерное общество «Ожудалкондитер»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	142
8.		Приобретение товаров, ТМЦ	
8.1.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Приобретение сырья	21596
8.2.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Приобретение сырья	35570
8.3.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Приобретение материалов	26
8.4.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	Приобретение сырья	13032
8.5.	Акционерное общество «Кардымовский молококонсервный комбинат»	Приобретение сырья	7468
8.6.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Приобретение сырья	3470
8.7	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Приобретение материалов	54
9.		Прочие услуги	
9.1.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Услуги	8993
9.2.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Услуги по договору аусерсинга	7533
9.3.	Закрытое акционерное общество "Мисницкая, 35"	Услуги связанные со сдачей в аренду нежилых помещений	1080

9.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги, в т.ч. за изменение ТУ	1017
9.5.	Акционерное общество «Ута-страхование» г.Москва	Услуги страхования	1987
9.6.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	Услуги за использование ТУ	30
9.7.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Услуги по договору аэсорсинга	1354
10.		Услуги прав денежных требований (иссин)	
10.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуга прав денежных требований (иссин)	60194

Связанным сторонам были предоставлены следующие займы:

	Сумма займа, тыс.руб. - выдано в 2018 г. - возвращено в 2018г.	Срок возврата займа по договору Отметка о возврате займа	Процентный доход, тыс.руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2018, тыс.руб.: - по займу - по процентам
1	2	3	4	5
ООО «Томелина»	-	31.12.2022	515	2000
	-	31.12.2022	320	4000
	-	31.12.2022	292	3650
	-	31.12.2022	108	1350
	200	31.12.2022	8	200
	9000	29.06.2018		83
	-	31.12.2022		163
	-	31.12.2022		149
	-	31.12.2022		55
	-	31.12.2022		8

11.3.Задолженности по операциям между связанными сторонами за 2018 год.

Название / вид операции	Дебиторская задолженность перед ЗАО "Кондитерская ф-ка им. К.Самойловой" ("Красный Октябрь") на 31.12.18, тыс. руб.	Кредиторская задолженность ЗАО "Кондитерская ф-ка им. К.Самойловой" ("Красный Октябрь") на 31.12.18, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов
ООО "Объединенные кондитеры"	228387	60194	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	228081	0	
аренда помещений	306	0	
уступка прав денежных требований (цессии)	0	60194	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
ОАО "Кондитерский концерн "Бабаевский"	15743	10906	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	15741	0	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	0	161	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
лицензионные платежи	0	349	
поставки сырья и материалы	0	10396	
прочие услуги (претензия)	2	27449	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
ОАО "РОТ ФРОНТ"	7652	0	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	7652	25086	
поставки сырья и материалов	0	1598	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
прочие услуги (в т.ч. договору ауссоринга)	0	765	
лицензионные платежи	2073	0	
ОАО "Кондитерская фирма «ТАКФ»"	2073	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	2073	93	
ОАО "ЮЖУРАЛКОНДИТЕР"	87	1	
в т.ч. поставки сырья и материалов (возвратная таря)	52	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
прочие услуги	35	0	
лицензионные платежи	0	92	
ОАО ТКФ "Ясная Поляна"	53	6	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов	53	0	
лицензионные платежи	0	6	
ЗАО "Пензенская кондитерская фабрика"	11	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи	11	0	

ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика"					
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	1115	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
прочие услуги (по договору аутсорсинга)	0	2226			
	0	8889			
ОАО "Воронежская кондитерская фабрика"	77	330	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	0			
лицензионные платежи	77	330			
ОАО "Красный Октябрь"	9	11100	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
в т.ч. прочие услуги (претензия)	9	0			
поставки сырья и материалов	0	4260			
лицензионные платежи	0	6840	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
ЗАО Шоколадная фабрика Новосибирская	26	0			
в т.ч. лицензионные платежи	26	0			
АО "Кардамовский молочноконсервный комбинат"	0	9827	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	9827			
АО «Фабрика «Русский шоколад»	0	10040			
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	10040	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
АО "ГУТА-БАНК"	1	0			
в т.ч. аренда помещений	1	0			
АО "ГУТА-СТРАХОВАНИЕ"	0	839	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
в т.ч. страхование имущества	0	839			
ЗАО "Миссия 35"	0	4			
в т.ч. аренда помещений	0	4	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
ООО «Объединенная кондитерская сеть»	257	0			
в т.ч. поставки кондитерских изделий	257	0			
ООО «Томепина»	11658	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа		
в т.ч. по выданному займу	11200	0			
по процентам за выданный займ	458	0			

ООО «Столичные компьютеры»	в т.ч. уступка прав денежных требований (иссини)		0	денежная, оторочка платежа
	60194	60194		

11.4. Информации о размерах вознаграждений, выплаченных Обществом основному управленческому персоналу.

В 2018 году **ЧЕЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ** вознаграждения не выплачивались.
 В 2018 году, по договору №043-код от 01.10.2003г. "О передаче полномочий единоличного исполнительного органа", Общество выплатило **УК ООО "Объединенные кондитеры"** вознаграждение в размере 10088 тыс. руб., в т.ч. НДС 18% 1539 тыс. руб. За 2018г. было начислено вознаграждение в размере 9312 тыс. руб., в т.ч. НДС 18% 1420 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 активов 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);
- выбранный 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 наступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмолительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Учетную политику на 2018 год "Общество" определяет Приказ 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 отражаются по фактическим затратам на приобретение.

12.1.3. 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, утвержденным 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.

12.1.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

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

12.1.6. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

12.1.7. При списании и ином выбытии оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

12.1.8. Готовая продукция и незавершенное производство отражаются по фактической себестоимости.

- 12.1.9. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам, на оплату отпусков.
- 12.1.10. Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2019 году по сравнению с 2018 годом не планируется.

12.2. Учетная политика для целей налогового учета.

- Учетную политику на 2018 год "Общество" определяет Приказ 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) определяются 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 доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней стоимости.
- 12.2.8. Фирма создает резервы по сомнительным долгам.
- 12.2.9. Фирма формирует резервы налогового учета с использованием компьютерной техники.
- 12.2.10. Существенных изменений учетной политики для целей налогового учета в 2019 году по сравнению с 2018 годом не планируется.

В 2018 г. изменения в учетной политике "Общества" были в соответствии с Законодательством.

Изменение в учетной политике в 2019 г. не планируется с учетом изменений Законодательных документов.

13. Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерской отчетности.

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

13.1. Бухгалтерского баланса.

13.1.1. Основные средства (стр. 1150 Баланса).

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 07.12.96 г. N1442, была проведена переоценка основных фондов по состоянию на 01.01.97 года, на сумму переоценки изменено saldo вступительного баланса на 01.01.98 года. В 1999-2016, 2017 годах переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002 начислялась в соответствии с Едиными нормами амортизационных отчислений (Постановление Совета СССР от 22 октября 1990, №1072), по вновь приобретенным основным средствам по нормам установленным Правительством РФ от 01.01.2002 № 1 " Классификации основных средств".

Для налогового учета также применялись нормы установленные Правительством.

13.1.2. Земельный участок, в составе основных средств (стр. 1150 Баланса).

На 31.12.2018 г. 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

13.1.3. Нематериальные активы (стр.1110 Баланса) .

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 определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится Обществом, исходя из:

- срока действия патента, свидетельства и других ограничительных 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.

13.1.4. Финансовые вложения (стр.1170 Баланса) .

На 31.12.2018 г., на балансе Общества числятся долгосрочные финансовые вложения на сумму 11257 тыс. руб. В их составе учтены:

- акции АО "Витабанк" в количестве 555 шт. на сумму 1 тыс. руб.
 - доли в уставном капитале Ассоциации "Семьяно в Петербурге" 12,5% уставного капитала на сумму 56 тыс. руб.
 - выданный займ ООО "Томсинга" по договору об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. на сумму 11250 тыс. руб.
- Долгосрочные финансовые вложения общества составили:
- на начало года 20057 тыс.руб.
 - на конец года 11257 тыс.руб.

Изменения по строке "Финансовые вложения" в 2018 г. произошли в результате:

- предоставления Обществом по договору займа об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. ООО "Томсинга" денежных средств в размере 200 тыс. руб. За пользование денежными средствами взимаются проценты по ставке 8% годовых. Начисление процентов на сумму займа производится ежемесячно. За 2018 год начислены проценты в размере 1243 тыс. руб. По условиям договора сумма займа и процентов за пользование денежными средствами подлежат возврату 31.12.2022 г.

- возврата займа в размере 9000 тыс. руб. по договору по договору об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. ООО "Томсинга". При возврата займа были получены проценты за пользование денежными средствами в размере 1189 тыс. руб.

13.1.5.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 31.12.2017 г. - 2303 тыс. руб.
- на 31.12.2018 г. - 3158 тыс. руб.

На 31 декабря 2018 г. произошло увеличение остатка отложенных налоговых активов на 855 тыс. руб. Изменения произошли за счет временных разниц, которые служат для образования ОНА

№	Вид затрат	(тыс. руб.)	
		Увеличение ОНА	Потребление ОНА
1	Прямые затраты,	855	0
	в том числе:		
	- Основные средства	855	0
	ИТОГО:	855	0

13.1.6. Запасы (стр.1210 Баланса)

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, тары и другие материальные ресурсы отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

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

13.1.7. Дебиторская задолженность (стр.1230 Баланса)

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 281934 тыс. рублей, из них просроченная более 90 дней за конц. издании-1223 тыс. руб., за сырье и материалами-3 тыс. руб., прочие расчеты-7 тыс. руб. и резерв по сомнительным долгам составил - 61427 тыс. руб.

В составе резерва по сомнительным долгам отражен резерв по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб., образованный по договору уступки прав денежных требований (песчин) 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.

В 2018г списание на убытки дебиторской задолженности по сроку исковой давности составило 1697 тыс.руб., за счет резерва по сомнительным долгам составило 4 тыс.руб.

В 2018 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 2018 г.	Факт 2017 г.	Отклонения	
				Абсол.	%
1.	Дебиторская задолженность	281934	417206	-135272	-32,42
	краткосрочная	278884	409073	-130189	-31,82
	в т.ч. по покупателям				
	Дебиторская задолженность долгосрочная				
	в т.ч. по покупателям				

(тыс.руб.)

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 продовольственных товаров. Они зависят от сроков годности самих продуктов.

Основными составляющими дебиторской задолженности являются задолженность покупателей готовой продукции (сч.62) - 278289 тыс.руб., в том числе ООО «Объединенные кондитеры» - 228081 тыс. руб., ОАО «Кондитерский Концерн Бабеневский» - 15741 тыс. руб., ОАО «РОТ ФРОНТ» - 7652 тыс.руб., АО «ТД «Перекресток» - 9134 тыс.руб.

Также в дебиторской задолженности отражена задолженность ООО «Столичные кондитеры» - 60194 тыс. руб. по договору услуги прав денежных требований (иссин) с ООО «Объединенные кондитеры».

Дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2018 года переоценена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату

13.1.8. Финансовые вложения (стр.1240 Баланса)

На 31.12.2018 г. Общество не имеет краткосрочные финансовые вложения по строке 1240 Баланса «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

13.1.9. Денежные средства (стр.1250 Баланса)

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.18:

Код	Наименование	Полное наименование	Курс
756	CHF	Швейцарский франк	70,5787
978	EUR	Евро	79,4605
826	GBP	Фунт стерлингов	88,2832
840	USD	Доллар США	69,4706

В Отчете о движении денежных средств (Форма № 4) данные отражаются без переходов в пути и без внутренних оборотов, позвраты 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 2018 г., составляет 1181755 тыс.руб. (без НДС).

13.1.10.Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) (стр.1340 Баланса).

В 2018 г. произошло уменьшение добавочного капитала в части пероценки внеоборотных активов на 26 тыс. руб., за счет выбытия объекта основных средств, ранее подвергшихся переоценке, и переноса суммы дооценки с добавочного капитала организации в нераспределенную прибыль.

13.1.11.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет (стр.1370 Баланса).

В 2018 г. полученную прибыль за 2017 г. и прошлые года в размере 299 998 тыс.руб. распределены на выплату дивидендов, в соответствии с Уставом и во исполнение решения общего собрания акционеров ЗАО " Кондитерская фабрика им. К.Самойловой (Красный Октябрь " от 26 июня 2018года

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год предприятие получило прибыль по бухгалтерскому учету- 6886 тыс. руб.

Кроме того, в 2018г. произошло увеличение нераспределенной прибыли на 26 тыс. руб., за счет средств добавочного капитала при выбытии основных средств, ранее подвергшихся переоценке.

13.1.12.Заемные средства (стр.1410 Баланса)

Предприятие на 31 декабря 2018года по долгосрочным банковским кредитам и займам сальдо не имеет.
В 2018г. предприятие долгосрочные кредиты и займы не получало.

13.1.13.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:

на 31.12.2017 г. - 4624 тыс. руб.
на 31.12.2017 г. - 5713 тыс. руб.

На 31 декабря 2018 г. произошло увеличение остатка отложенных налоговых обязательств на 1089 тыс. руб. Изменения произошли за счет временных разниц, которые служат для образования ОНО. В результате, в 2018г. произошло увеличение ОНО на 3245 тыс. руб. и погашение ОНО на 2156 тыс. руб.

№	Вид затрат	увеличение ОНО	Погашение ОНО
1.	Готовая продукция	1296	1011
2.	Незавершенное производство	1068	1142
3.	Нематериальные активы	1	0
4.	Основные средства	876	0
5.	Расходы будущих периодов	0	3
7.	Убытки прошлых лет	4	0
ИТОГО:		3245	2156

13.1.14. Заемные средства (стр.1510 Баланса)

Предприятие на 31 декабря 2018 года по банковским кредитам ссудно не имеет.
В 2018 г. предприятие краткосрочные кредиты и займы не получало.

13.1.15.Кредиторская задолженность (стр.1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила-390088тыс. рублей, в том числе:

- поставщикам сырья, упаковочных материалов, а также компаниям, осуществляющим на предприятии различные работы и услуги - 257694 тыс. руб., из них: ООО "Информ Какао" - 31911 тыс. руб. (за сырье); ОАО "РОТ ФРОНТ" - 7652 тыс.руб. (за сырье -25086тыс. руб.; за услуги- 1598тыс. руб.); ООО "КРП "ЭФКО-Каскад" - 16518тыс. руб.(за сырье); "Мельница Кирова" - филиал ОАО "ЛКХП Кирова" - 13223тыс. руб. (за муку); ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика" - 11115 тыс.руб. (за сырье -2226тыс. руб., за услуги- 8889тыс. руб.); ОАО "Кондитерский Концерн Бабевский" -10745тыс. руб. (засырье-209 тыс.руб., за гофрокороба -140 тыс. руб., за сырье- 10396тыс. руб);ООО " Бакален-Южный порт " -11708тыс. руб. (за сахар); АО " Кардымовский молококонсервный комбинат " - 9827тыс. руб. (за сырье); ООО "АВАНТ" - 9634тыс. руб. (за этикет) и т.д. Данная задолженность обусловлена в основном, условиями договоров.
- задолженность по зарплате - 13937 тыс.руб.
- задолженность по внебюджетным фондам - 6287 тыс. руб.
- по расчетам с бюджетом - 41905тыс. руб. (задолженность перед бюджетом состоит из расчетов по платежам за 4 квартал 2018 года)
- прочая задолженность - 70265тыс. руб., в т.ч. ООО "Объединенные кондитеры" - 60194 тыс. руб. (по договору услуги прав денежных требований (цессии) (тыс.руб.)

№	Наименование показателя	Факт 2018 г.	Факт 2017г.	Отклонения	
				Абсол.	%
1.	Кредиторская задолженность	390088	240355	149753	62,29
	краткосрочная	257694	173307	84387	48,69
	в т.ч. по поставщикам				
	Кредиторская задолженность долгосрочная				
	и т.ч. по поставщикам				

Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2018 года перечислена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату.

13.1.16. Оценочные обязательства (стр.1430 и стр.1540 Баланса)

Оценочные обязательства	на 01.01.18, тыс. руб.	создано, тыс. руб.	использовано, тыс. руб.	на 31.12.18, тыс. руб.
Оценочные обязательства долгосрочные (стр. 1430Б.)	0	0	0	0
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	0	0	0	0
Оценочные обязательства краткосрочные (стр. 1540Б.)	8855	12960	8582	1323
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	8855	12234	8582	12507
Оценочное обязательство на выплату премии	0	726	0	726

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)

(тыс. руб.)

№№	Выручка	за отчетный 2018 год	за предыдущий 2017 год	Отклонения 2018г от 2017г
1	Выручка от продажи товаров, в том числе:	1289727	1309594	-19867
	от продаж собственного производства	1289727	1308287	-18560
	от продаж по договору авторского договорам	0	0	0
	от продаж по лицензионным договорам	0	1302	-1302
	от продаж приобретенных товаров	0	5	-5
2	Выручка от сдачи помещений в аренду	30081	30342	-261
	ИТОГО:	1319808	1339936	-20128

Выручка за 2018 год от продажи товаров и сдачи в аренду помещений составила 1319808 тыс.руб.(без учета НДС), в том числе:

1. От продажи товаров -1289727 тыс.руб., что составляет 97,72%, в том числе:
от продаж собственного производства – 1289727 тыс.руб., что составляет 97,72%,

2. От сдачи помещений в аренду - 3008 тыс.руб, что составляет 2,28%

По сравнению с 2017 г. выручка уменьшилась на 20128 тыс.руб, или на 1,5%. Снижение выручки произошло по всем продажам, в т.ч. за счет продажи продукции собственного производства на 18560 тыс. руб., сдачи помещений в аренду на 261 тыс.руб а также прекращении продаж товаров и продукции по лицензионным договорам

В 2018 г. было начислено покупателям вознаграждение за достижение объема закупок в сумме 4837 тыс. руб.

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

(тыс. руб.)

№№	Себестоимость	За отчетный 2016 год	За предыдущий 2017 год	Отклонения 2018г от 2017г
1	Себестоимость от продажи товаров, в том числе:	1034010	1088064	-54054
	от продаж собственного производства	1034010	1087098	-53088
	от продаж по договору возмездного использования	0	0	0
	от продаж по лицензионным договорам	0	959	-959
	от продаж приобретенных товаров	0	7	-7
	Себестоимость от сдачи помещений в аренду	8350	8017	333
2	ИТОГО:	1042360	1096081	-53721

В 2018 г. полная себестоимость составила 1042360 тыс. руб.

По сравнению с 2017 годом полная себестоимость уменьшилась на 53721 тыс. руб, или 4,9 %

Коммерческие расходы (стр.2210 Отчета о финансовых результатах) в 2018 г. составили 91267 тыс. руб.

По сравнению с 2017 г. коммерческие расходы увеличились на 1462 тыс. руб, или 1,63%

Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) в 2018 г. составили 81272 тыс. руб.

По сравнению с 2017 г. управленческие расходы увеличились на 5930 тыс. руб, или 7,87%

В 2018 г., прибыль от продаж (строка. 2200 Отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности составила 104909 тыс. руб., что по сравнению с 2017 г. больше на 26201 тыс. руб, или 33,29%

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.)

Мен/ п	Наименование	Строка 2320 "Проценты к получению"	Строка 2330 "Проценты к уплате"	Строка 2340 "Прочие доходы"	Строка 2350 "Прочие расходы"
1	Реализация основных средств	0	0	167	0
2	Услуги банка	0	0	0	972
3	% за пользование кредитом(займом), % по векселям	1243	0	0	0
4	Реализация прочих материалов (металлолома) тех.склад	0	0	1 031	498
5	Реализация упаковки (макулатуры) склад бумаги	0	0	1 996	1 355
6	Реализация по складу сырья	0	0	153	104
7	Реализация мешков (тары)	0	0	323	68
8	Реализация по услугам (в т.ч. экскурсия)	0	0	12 478	10 048
9	Реализация за использование ТЗ по лицензионному договору	0	0	215	0
10	Благотворительность, безвозмездное финансирование	0	0	0	2 640
	в т.ч.	0	0	0	274
	- единовременная помощь (мат.помощь)	0	0	0	1 956
	- товары по кон.договору, подарки	0	0	0	211
	- безвозмездная передача в форме образцов	0	0	0	80
	- безвозмездная передача конд.изд. в качестве подарков	0	0	0	88
	- спонсорская помощь	0	0	0	31
	- прочие подарки	0	0	0	273
11	Пени, штрафы, признанные и присужденные, госпошлина в т.ч.	0	0	0	1
	- пени за несвоевременную оплату счетов	0	0	0	87
	- штраф за недопоставку конд.изд.	0	0	0	144
	- административный штраф	0	0	0	1
	- госпошлина	0	0	0	40
	- доходы по решению суда	0	0	0	
12	Содержание управл.пункта, столовой, профкома	0	0	0	2 153

	в т.ч.	0	0	0	0	0	303
	- зарплата	0	0	0	0	0	1 361
	- профком	0	0	0	0	0	213
	- кулмассовая работа(праздники)	0	0	0	0	0	276
	- приобретение путевок для сотрудников и детей	0	0	0	0	0	
	- сотрудников	0	0	0	11 365	19 269	
13	Курсовые (суммовые) разницы от операций с иностранной валютой	0	0	0	60	1 004	
14	Прибыль, или убыток прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	0	0	75	775	
15	Убытки от списаний, потери от переработки нпр.	0	0	0	70	704	
	в т.ч.	0	0	0	5	0	
	-убытки от списания упаковки (макулатура)	0	0	0	0	14	
	- списание по акту (металлом)	0	0	0	0	2	
	-расходы по списанию НМА	0	0	0	0	8	
	-ливид.выводимых из эксл. ср-в(списание) и не введенных в эксплуатацию ОС	0	0	0	0	47	
	- списание упаковки (иначе списание ТМЦ)	0	0	0	159	0	
	- списание спецодежды	0	0	0	0	1 697	
16	Списание кредиторской задолженности	0	0	0	0	19	
17	Списание дебиторской задолженности в т.ч.списание деонентской задолженности	0	0	0	145	68	
18	НДС не предъявленный в бюджет	0	0	0	0	4	
19	Результат инвентаризации	0	0	0	0	726	
20	Списание по актам сверки	0	0	0	0	118	
21	Оценочное обязательство (на выплату премии)	0	0	0	686	624	
22	Членский взнос	0	0	0	0	0	
23	Прочее	0	0	0	15	0	
	в т.ч.	0	0	0	67	44	
	- прочие доходы (возмещение за обучение, потери пропуска, оформление трудовой книжки)	0	0	0	604	41	
	-прочие расходы (взгнана ст-ти возврата и факт. тенды)	0	0	0	0	12	
	-убытки (доходы) от нанесенного ущерба	0	0	0	0	357	
	-расходы по посылу ТЗ	0	0	0	0		
	-консультационные услуги и прочие расходы РИО, службы режима	0	0	0	0		

	-прочие затраты непринесенные для налогообложения	0	0	0	20
	-экологический сбор (услуги по утилизации ТМЦ)	0	0	0	150
24	Доходы за счет средств целевого финансирования (ФСС)	0	0	108	0
25	Резерв на оплату отпусков	0	0	0	3 652
26	Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	61 146
	ИТОГО	1 243	0	28 961	107 213

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2018 г., включая прочие доходы и расходы, предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 27900 тыс. руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2017 г. меньше на 643542 тыс. руб.

13.2.4. Корректировка Отчета о финансовых результатах за 2017 год

В 2018 г. не произвелось корректировки полученной прибыли за 2017 г. по бухгалтерскому учету.

13.2.5. Финансовый результат за 2018 год.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2018 г., предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 27900 тыс.руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах).

По налоговому учету предприятие имеет прибыль в размере 98710 тыс. руб.

Прибыль в бухгалтерском и налоговом учете формируется по-разному. Это приводит к тому, что налог (условный) с бухгалтерской прибыли отличается от той

суммы налога на прибыль, которую организация должна уплатить в бюджет.

С суммы прибыли был начислен налог на прибыль в размере 19712 тыс. руб.

При расчете налога на прибыль условный расход за 2018 год составил 55802 тыс. руб.

Согласно ПБУ 18 условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

При расчете налога на прибыль за 2018 год на величину налога повлияли временные и постоянные различия.

Под временными различиями 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 различия в зависимости от характера их влияния на налогооблагаемую прибыль (убыток) подразделяются на вычитаемые временные различия и налогооблагаемые временные различия.

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

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

В 2018 г. в результате вычитаемых временных различий образовались ОНА на сумму 855 тыс.руб. (стр.2450 Отчета о финансовых результатах). Информация, повлиявшая на образование ОНА, представлена в пояснительной записке, в п.4 "Отложенные налоговые активы" (стр.1180 Баланса).

В 2018 г. в результате налогооблагаемых временных различий образовались ОНО на сумму 1089 тыс.руб. (стр.2430 Отчета о финансовых результатах). Информация, повлиявшая на образование ОНО, представлена в пояснительной записке в п.4 "Отложенные обязательства" (стр.1420 Баланса).

Постоянные различия - это доходы и расходы, которые влияют на формирование бухгалтерской прибыли (убытка), но не учитываются при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

В случае образования постоянных разниц, организации следует начислить постоянный налоговый актив или постоянное налоговое обязательство. [Постоянным налоговым обязательством (активом) является сумма налога, которая приводит к увеличению (уменьшению) налоговых платежей по налогу на прибыль в отчетном периоде (п. 7 ПБУ 18/02).

В 2018 г. в результате постоянных разниц образовались постоянные налоговые обязательства (далее ПНО) на сумму 14366 тыс.руб. (стр.2421 формы №2).

(тыс.руб.)

№ п/п	Вид записи	Наименование разниц	Увеличение налога на прибыль	Уменьшение налога на прибыль
	Постоянные разницы			
1	Внебалансовый расход, в т.ч.:	ПНО	53	
2	Амортизация	ПНО	12038	
3	Расходы неучитываемые при налогообложении прибыли	ПНО		
4	Убытки от списания готовой продукции, сырья, упаковки	ПНО		
5	Приобретение путевок для сотрудников и детей	ПНО	98	
6	Материальная помощь (на похороны), одновременная помощь	ПНО	55	
7	Содержание профкома	ПНО	296	
8	Безвозмездная передача кофидер изданий, спонсорская помощь.	ПНО	99	
9	Продукты питания в приемной, аквариум	ПНО	730	
10	Резерв на оплату отпусков	ПНО	145	
11	Оценочное обязательство	ПНО	203	
12	Убыток прошлых лет	ПНО	411	
13	По результатам инвентаризации, актам сверки	ПНО	238	
14	Прочие	ПНО	14366	
	ИТОГО ПНО			
1	Расходы по земельному участку			
2	Резерв на оплату отпусков			
3	Возмещение за путевки			
4	Доходы прошлых лет			
5	Списание материалов по результатам инвентаризаций			
6	Курсовая разница			
	ИТОГО ПНА			

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2018г. включая прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства а также налог на прибыль предприятие получило прибыль в размере 6886 тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2017 г. меньше на 41128 тыс.руб.
Базовая и разведенная прибыль (убыток) на акцию в 2018году составляет 8 руб.49 коп

14. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Размер чистых актив Общества по состоянию на 31.12.2018 г. составляет 1471407 тыс. руб., что более установленного Уставом размера Уставного капитала, размер которого составляет 41513 тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.18	на 31.12.17	на 31.12.16
Чистые активы	147407	440520	392506

(тыс. руб.)

В результате анализа бухгалтерской отчетности Общества за 2018 г. Общество имеет положительные показатели своей деятельности, стоимость чистых активов больше величины уставного капитала.

Сумма чистых активов в 2018 г. составила 147107 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.

Сумма чистых активов в 2017 г. составила 440520 тыс. руб., что по сравнению с 2016 г. на 48014 тыс. руб. больше. Увеличение размера чистых активов в 2017 г. произошло в связи с получением в 2017 г. положительного финансового результата в сумме 48014 тыс. руб.

Сумма чистых активов в 2016 г. составила 392506 тыс. руб., что по сравнению с 2015 г. на 113472 тыс. руб. больше. Увеличение размера чистых активов в 2016 г. произошло в связи с получением в 2016 г. положительного финансового результата в сумме 113472 тыс. руб.

Увеличение чистых активов следует рассматривать как признак улучшения 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. 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.

«26» декабря 2018 г.



Исполнительный директор

Пуккин И.Я.

Главный бухгалтер

Капитонова О.А.