

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
за 2019г

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация от обесценения	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. <sup>1</sup>	3478	( 1248 )	310	( 5 )	5	( 555 )	0	0	0	0	3783	( 1798 )
	5110	за 20 18 г. <sup>2</sup>	2293	( 1127 )	1459	( 274 )	260	( 381 )	0	0	0	0	3478	( 1248 )
в том числе:	5101	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1426	( 690 )	44	( 0 )	0	( 125 )	0	0	0	0	1470	( 815 )
	5111	за 20 18 г. <sup>2</sup>	1412	( 534 )	14	( 0 )	0	( 156 )	0	0	0	0	1426	( 690 )
Товарные знаки	5102	за 20 19 г. <sup>1</sup>	3	( 3 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	3	( 3 )
	5112	за 20 18 г. <sup>2</sup>	3	( 3 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	0	3	( 3 )
Патенты на изобретение	5103	за 20 19 г. <sup>1</sup>	2049	( 555 )	266	( 5 )	5	( 430 )	0	0	0	0	2310	( 980 )
	5113	за 20 18 г. <sup>2</sup>	878	( 590 )	1445	( 274 )	260	( 225 )	0	0	0	0	2049	( 555 )
Авторское право и т.д.														

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	3	3	3
в том числе:	5121	3	3	3
Патенты на изобретение 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 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5161	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5171	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5162	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5172	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5172	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5181	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5191	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5182	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5192	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)	5192	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.							



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

2.1. Наличие и движение основных средств														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	290325	( 159295 )	11360	( 758 )	591	( 16037 )	0	0	300927	( 174741 )		
	5210	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	284223	( 145236 )	7244	( 1142 )	1142	( 15201 )	0	0	290325	( 159295 )		
в том числе:	5201	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	66445	( 51314 )	533	( 303 )	142	( 3549 )	0	0	66675	( 54721 )		
	5211	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	66445	( 47653 )	0	( 0 )	0	( 3661 )	0	0	66445	( 51314 )		
Здания и Сооружения	5202	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	151433	( 102395 )	10827	( 60 )	54	( 11436 )	0	0	162200	( 113777 )		
	5212	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	145820	( 92497 )	6046	( 433 )	433	( 10331 )	0	0	151433	( 102395 )		
Машины и оборудование (МОБ)	5203	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	8328	( 5114 )	0	( 395 )	395	( 1010 )	0	0	7933	( 5729 )		
	5213	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	7983	( 4628 )	1054	( 709 )	709	( 1195 )	0	0	8328	( 5114 )		
Транспортные средства (ТС)	5204	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	63476	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	63476	( 0 )		
	5214	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	63476	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	63476	( 0 )		
Земля и кап. затраты по улучшению земель	5205	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	643	( 472 )	0	( 0 )	0	( 42 )	0	0	643	( 514 )		
	5215	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	499	( 458 )	144	( 0 )	0	( 14 )	0	0	643	( 472 )		
и т.д.			0	0	0	0	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )		



Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5230	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
в том числе:	5221	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5231	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5222	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
	5232	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
(группа объектов)			0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )
и т.д.			0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0	( 0 )

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	4004	11948	( 0 )	( 11360 )	4592
	5250	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	2157	9091	( 0 )	( 7244 )	4004
в том числе:	5241	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>		533	( 0 )	( 533 )	0
	5251	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
Здания и Сооружения	5242	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	4004	11415	( 0 )	( 10827 )	4592
	5252	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	2157	7893	( 0 )	( 6046 )	4004
Машины и оборудование (МО)	5243	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5253	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	0	1054	( 0 )	( 1054 )	0
Транспортные средства (ТС)	5244	за 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	5254	за 20 <u>18</u> г. <sup>2</sup>	0	144	( 0 )	( 144 )	0
Прочие осн.средств (производственный и хозяйственный инвентарь)							
и т.д.							

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, Дооборудования,  
реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>	За 20 18 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1421	1727
в том числе:	5261	227	341
Ротационная м-на 5 линии	5262	0	158
Мельница 5-ти валковая	5263	0	68
Система контроля доступа (ул. Писарева)	5264	0	168
Телефон-к-не с у-аков м-ной	5265	0	124
Система видеонаблюдения и контроля	5266	0	105
Система контроля доступа (Английский пр.)	5267	0	109
АУТС и СОУЗ (лит. Бирозе корпус 1, 2эт.)	5268	0	109
АУТС и СОУЗ(лит. В)	5269	0	109
АУТС и СОУЗ (лит. А, 2,3 этаж)	5270	0	109
АУТС и СОУЗ (лит. В 4этаж участок Бон-Вояж)	5271	0	109
АУТС и СОУЗ (лит. А)	5272	0	109
АУТС и СОУЗ (лит. Г стад св-ря 1эт.)	5273	0	109
АУТС и СОУЗ(лит. Г стад св-ря 3,4эт.)		0	109

Здание В1 - В3 (корпус "В"произв.)	5274	335	0
Здание А1 - А6 (корпус "А")	5275	39	0
Здание Б1 - Б2 (корпус "Б"произв.)	5276	26	0
Локально-вычислит. Сеть	5277	133	0
Система контроля доступа (Английский пр.)	5278	245	0
Система видеонаблюдения и контроля 06/18	5279	416	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	( - )	( - )
(объект основных средств)		( - )	( - )
(объект основных средств)	5272	( - )	( - )
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	19	253
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. 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 корректив-ровка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. <sup>1</sup>	11257	0	28900	( 40100 )	0	0	0	57	0
	5311	за 20 18 г. <sup>2</sup>	20057	0	200	( 9000 )	0	0	0	11257	0
	5302	за 20 19 г. <sup>1</sup>	57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
в том числе:		за 20 18 г. <sup>2</sup>									
	5312		57	0	0	( 0 )	0	0	0	57	0
вклад в уставный капитал других организаций (акции)											
	5303	за 20 19 г. <sup>1</sup>	11200	0	28900	( 40100 )	0	0	0	0	0
	5313	за 20 18 г. <sup>2</sup>	20000	0	200	( 9000 )	0	0	0	11200	0
Предоставленные займы другим организациям											
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5315	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
	5306	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
в том числе:											
(зрелые, вид)	5316	за 20 18 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	0	0	0	0	0
и т.д.			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 19 г. <sup>1</sup>	11257	0	28900	( 40100 )	0	0	0	57	0
	5310	за 20 18 г. <sup>2</sup>	20057	0	200	( 9000 )	0	0	0	11257	0

#### 4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>20 19</u> г. <sup>4</sup> На 31 декабря	На 31 декабря <u>20 18</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря <u>20 17</u> г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(срочно, вид)	5441	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(срочно, вид)	5446	-	-	-
и т.д.		-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период										На конец периода					
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				выбыло			перевод из долго- срочную задолжен- ность	Создание резерва по сомни- тельным долгам	уценка по услови- ям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			уценка по услови- ям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>в</sup>	Списание за счет сумм резерва	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	
	5521	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	
	в том числе:	5502	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
		5522	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
		(вид)	5503	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-
(вид)	5504	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )	
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	( - )	( - )	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. <sup>1</sup>	343361	( 61427 )	1617331	0	( 1643318 )	( 327 )	( 7 )	4	(0)	( 203 )	317046	( 61619 )	
	5530	за 20 18 г. <sup>2</sup>	417491	( 285 )	1951281	0	( 2023018 )	( 2389 )	( 4 )	280	(0)	( 61426 )	343361	( 61427 )	
	в том числе:	5511	за 20 19 г. <sup>1</sup>	1795	( 3 )	74139	0	( 73037 )	( 83 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	2814	( 3 )
по расчетам с поставщиками и подрядчиками(счет 60)		5531	за 20 18 г. <sup>2</sup>	2264	( 0 )	75638	0	( 75882 )	( 225 )	(0)	0	(0)	( 3 )	1795	( 3 )
		5512	за 20 19 г. <sup>1</sup>	280107	( 1223 )	1329064	0	( 1356609 )	( 0 )	( 1 )	0	(0)	( 203 )	252561	( 1425 )
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5532	за 20 18 г. <sup>2</sup>	409368	( 285 )	1575222	0	( 1704469 )	( 0 )	( 4 )	280	(0)	( 1222 )	280107	( 1223 )	
	5513	за 20 19 г. <sup>1</sup>	91	( 0 )	90	0	( 113 )	( 1 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	67	( 0 )	
по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	5533	за 20 18 г. <sup>2</sup>	3025	( 0 )	245	0	( 3178 )	( 1 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	91	( 0 )	

по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)	5514	за 20 19 г. <sup>1</sup>	625	( 0 )	11089	0	( 10488 )	( 3 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	1223	( 0 )
	5534	за 20 18 г. <sup>2</sup>	767	( 0 )	11334	0	( 11451 )	( 25 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	625	( 0 )
по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 70)	5515	за 20 19 г. <sup>1</sup>	9	( 0 )	11	0	( 9 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	11	( 0 )
	5535	за 20 18 г. <sup>2</sup>	3	( 0 )	9	0	( 3 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	9	( 0 )
по расчетам с подопечными лицами (счет 71)	5516	за 20 19 г. <sup>1</sup>	12	( 0 )	1864	0	( 1768 )	( 68 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	40	( 0 )
	5536	за 20 18 г. <sup>2</sup>	21	( 0 )	1486	0	( 1493 )	( 2 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	12	( 0 )
по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5517	за 20 19 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	726	0	( 726 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	0	( 0 )
	5537	за 20 18 г. <sup>2</sup>	44	( 0 )	1534	0	( 1578 )	( 0 )	( 0 )	0	(0)	( 0 )	0	( 0 )
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5518	за 20 19 г. <sup>1</sup>	60722	( 60201 )	200348	0	( 200568 )	( 172 )	( 6 )	4	(0)	( 0 )	60330	( 60191 )
	5538	за 20 18 г. <sup>2</sup>	2009	( 0 )	285813	0	( 224964 )	( 2136 )	( 0 )	0	(0)	( 60201 )	60722	( 60201 )
И т.д.			0	0	0	0	0	0	(0)	0	(0)		0	0
Итого	5500	за 20 19 г. <sup>1</sup>	343361	( 61427 )	1617331	0	( 1643318 )	( 327 )	( 7 )	4	x	x	317036	( 61619 )
	5520	за 20 18 г. <sup>2</sup>	417491	( 285 )	1951281	0	( 2023018 )	( 2389 )	( 4 )	280	x	x	343361	( 61427 )

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>5540</b>	<b>36490</b>	<b>36490</b>	<b>13590</b>	<b>13590</b>	<b>9895</b>	<b>9895</b>
в том числе:							
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5541	896	896	715	715	1444	1444
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5542	35458	35458	12793	12793	6870	6870
по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	5543	0	0	15	15	0	0
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5544	136	136	67	67	1581	1581
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло		перевод из долго-краткосрочную задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
	5571	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
	5552	за 20 19 г. <sup>1</sup>	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
в том числе: (евд)	5572	за 20 18 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(	-	)	(	-	)	-
	и т.д.		-	-	-		-			-		-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. <sup>1</sup>	390088	1528855	19	(	1572346	)	(	17051	)	329565
	5580	за 20 18 г. <sup>2</sup>	240355	2092589	367	(	1931639	)	(	11584	)	390088
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	5561	за 20 19 г. <sup>1</sup>	257694	841302	0	(	884314	)	(	17006	)	197676
	5581	за 20 18 г. <sup>2</sup>	173307	1006205	0	(	910276	)	(	11542	)	257694



по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	5562	за 20 19 г. 1	395	49136	0	( 49049 )	( 30 )	0	452
	5582	за 20 18 г. 2	3170	33559		( 36303 )	( 31 )	0	395
по расчетам по налогам и сборам (счет 68)	5563	за 20 19 г. 1	41904	278570	19	( 279028 )	( 0 )	0	41465
	5582	за 20 18 г. 2	40189	306114	367	( 304766 )	( 0 )	0	41904
по расчетам по социальному страхованию и обеспечению (счет 69)	5564	за 20 19 г. 1	6288	71291	0	( 71782 )	( 0 )	0	5797
	5584	за 20 18 г. 2	5583	76211	0	( 75506 )	( 0 )	0	6288
по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 70 и 7604)	5565	за 20 19 г. 1	14139	274655	0	( 274375 )	( 15 )	0	14404
	5585	за 20 18 г. 2	13215	292704	0	( 291769 )	( 11 )	0	14139
по расчетам с побитетными лицами (счет 71)	5566	за 20 19 г. 1	5	129	0	( 133 )	( 0 )	0	1
	5586	за 20 18 г. 2	3	332	0	( 330 )	( 0 )	0	5
по расчетам с персоналом по прочим операциям (счет 73)	5567	за 20 19 г. 1	0	0	0	( 0 )	( 0 )	0	0
	5587	за 20 18 г. 2	0	0		( 0 )	( 0 )	0	0
по расчетам с учредителями (счет 75)	5568	за 20 19 г. 1	176	0	0	( 3 )	( 0 )	0	173
	5588	за 20 18 г. 2	0	300194	0	( 300018 )	( 0 )	0	176
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5569	за 20 19 г. 1	69487	13772	0	( 13662 )	( 0 )	0	69597
	5589	за 20 18 г. 2	4888	77270	0	( 12671 )	( 0 )	0	69487
Итого	5550	за 20 19 г. 1	390088	1528855	19	( 1572346 )	( 17051 )	x	329565
	5570	за 20 18 г. 2	240355	2092589	367	( 1931639 )	( 11584 )	x	390088

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
<b>Всего</b>	<b>5590</b>	<b>61906</b>	<b>1495</b>	<b>1108</b>
<b>в том числе:</b>				
по расчетам с поставщиками и подрядчиками(счет 60)	5591	1455	1282	923
по расчетам с покупателями и заказчиками(счет 62)	5592	106	60	48
по расчетам с учредителями (счет 75)	5593	173	0	0
по расчетам с персоналом по оплате труда (счет 7604)	5594	151	78	46
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	5595	60194	75	91
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. <sup>1</sup>	За 20 18 г. <sup>2</sup>
<b>Материальные затраты</b>	<b>5610</b>	<b>562195</b>	<b>684920</b>
<b>Расходы на оплату труда</b>	<b>5620</b>	<b>258871</b>	<b>278590</b>
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	<b>5630</b>	<b>77624</b>	<b>83622</b>
<b>Амортизация</b>	<b>5640</b>	<b>15483</b>	<b>15329</b>
<b>Прочие затраты</b>	<b>5650</b>	<b>140416</b>	<b>161711</b>
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1054589</b>	<b>1224172</b>
<b>Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):</b>			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(2927)	(9286)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	13
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1051662</b>	<b>1214899</b>

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	<b>5700</b>	13233	8837	( 10456 )	( 0 )	11614
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	12507	8474	( 9730 )	( 0 )	11251
Оценочное обязательство на выплату премии	5702	726	363	( 726 )	( 0 )	363
и т.д.						

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 20 19 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(евд)		-	-	-
и т.д.			-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 19 __ г. <sup>1</sup>		За 20__ 18 __ г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	65		108	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	65		108	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20__ 19 __ г. <sup>1</sup>				
	5910	-	-	( - )	-
	20__ 18 __ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	-
в том числе:					
	20__ 19 __ г. <sup>1</sup>				
	5911	-	-	( - )	-
(наименование цели)	20__ 18 __ г. <sup>2</sup>				
	5921	-	-	( - )	-
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "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;
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 10. Общие сведения об акционерном обществе

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

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

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

"Общество" не имеет филиалов.

"Общество" не имеет обособленных подразделений.

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

Среднесписочная численность работников в 2019 году составила **588** человека

### 10.1. Уставный капитал

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

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

В 2019 году дополнительных эмиссий не проводилось.

В 2003 г. МКФ «Красный Октябрь» продал свои акции.

С 3 декабря 2008 г. владельцем с долей в Уставном капитале Общества не менее 5% и номинальным держателем является АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры».

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

### Структура уставного капитала в 2019 году по видам акций.

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

### 10.2. Распределение дивидендов.

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



### **10.3. Структура управления**

В 2019 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 ограниченной ответственностью “Объединенные Кондитеры”.

Данные полномочия были переданы с 01 октября 2003 года на основании договора №043-нод от 01.10.2003г “О передаче полномочий единоличного исполнительного органа”.

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

Оперативное текущее руководство деятельностью Общества также осуществляется управляющим директором управляющей организации ООО «Объединенные кондитеры» на основании выданной ему доверенности 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 27 июня 2019г.:

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

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

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

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

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

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



### 11.1. Перечень связанных сторон.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированн ого лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Андрюшкин Дмитрий Александрович	-	Входит в группу лиц	29.01.2015	нет	нет
2.	Харин Алексей Анатольевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	27.06.2019 25.08.2009	нет	нет
3.	Будяков Евгений Олегович	-	Член Совета директоров Общества	27.06.2019	нет	нет
4.	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	27.06.2019	нет	нет
5.	Ллобимов Сергей Викторович	-	Член Совета директоров Общества	27.06.2019	нет	нет
6.	Петров Алексей Юрьевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	27.06.2019	нет	нет
7.	Гущин Юрий Николаевич	-	Входит в группу лиц	16.05.2011	нет	нет
8.	Шилов Михаил Владимирович	-	Входит в группу лиц	14.03.2009	нет	нет
9.	Ирин Георгий Александрович	-	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
10.	Матвеев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	нет	нет
11.	Славов Валерий Анатольевич	-	Входит в группу лиц	09.04.2013	нет	нет
12.	Лосев Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	нет	нет
13.	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
14.	Общество с ограниченной ответственностью «Шоколадная площадь»	630009, РФ, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом 20, этаж 1, офис 91	Входит в группу лиц	-	нет	нет
15.	Горячев Алексей Николаевич	-	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
16.	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	нет	нет
17.	Кугук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	нет	нет
18.	Акционерное общество «Отець «Южний»	107078, г. Москва, пер. Орликов, д. 5, стр. 3, каб. 435	Входит в группу лиц	-	нет	нет
19.	Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. 1, ком. 28Ч, каб. 911	1. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества. 2. Входит в группу лиц	06.05.2006 18.03.2003	99,88	99,889

20.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15, стр. 1.	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества. 2. Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
21.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	107140, г. Москва, ул. Красносельская, д. 7.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
22.	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
23.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
24.	Открытое акционерное общество «Ожуралкондитер»	454087, г. Челябинск, ул. Дарвина, д. 12.	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
25.	Открытое акционерное общество «Тулльская кондитерская фабрика «Ясная поляна»	300036, г. Тула, Одовское шоссе, д. 83.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
26.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	630009, г. Новосибирск, ул. Никитина, д. 14.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
27.	Открытое акционерное общество «Благовещенская кондитерская фабрика «Зен»	675000, Амурская область, г. Благовещенск, ул. Ленина, д. 18.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
28.	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	440034, г. Пенза, ул. Калинина, д. 112 а	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
29.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	603003, г. Нижний Новгород, ул. Базарная, д. 10.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
30.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	394030 г. Воронеж, ул. Кольцовская, д. 40.	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
31.	Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	Россия, 424002, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпая, д. 136.	Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
32.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	392000, г. Тамбов, ул. Октябрьская, д. 22.	Входит в группу лиц	17.06.2004	нет	нет
33.	Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер»	117546 Москва ул. Мелитопольская д. 8	Входит в группу лиц	15.11.2007	нет	нет
34.	Закрытое акционерное общество Агрофирма «Рыльская»	307370, Курская обл., г. Рыльск, пер. Луначарского, д. 11	Входит в группу лиц	20.11.2007	нет	нет



35.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344, Курская обл., Рыльский р-н, пос. им. Куйбышева	Входит в группу лиц	17.12.2007	нет	нет
36.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	121357, Москва, ул. Вереysкая, д. 29, стр. 143, этаж 1 пом. III ком. 1	Входит в группу лиц	14.02.2008	нет	нет
37.	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафонов, ул. Кутузова, д. 2	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
38.	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	215854, Смоленская область, Кардымовский р-н, поселок Вацкого, ул. Первомайская, д. 1.	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
39.	Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
40.	Акционерное общество «СДУМИ»	119634, г. Москва, ул. Шолохова, д. 5, корп. 2.	Входит в группу лиц	10.02.2011	нет	нет
41.	Айсри Венчерс Лтд	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	нет	нет
42.	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
43.	Акционерное общество «МИНТ-ИНВЕСТ»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, комната 621	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
44.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «LUTA»	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
45.	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
46.	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
47.	Акционерное общество «ТрансКондитер»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д. 13/15, стр. 1.	Входит в группу лиц	15.02.2010	нет	нет
48.	Акционерное общество «Транзиткондитер»	119072, г. Москва, Боготная наб., дом 7, стр. 2., этаж 2, пом. I, ком. 5Ч	Входит в группу лиц	10.11.2009	нет	нет

49.	Роклейл Холдингз Лимитед	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	нет	нет
50.	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 7 пом I ком 46ч каб 726	Входит в группу лиц	30.03.2011	нет	нет
51.	Закрытое акционерное общество «Ипромэнерголизинг»	119634, город Москва, улица Шолохова, дом 5, корпус 2	Входит в группу лиц	20.09.2010	нет	нет
52.	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, кабинет 441	Входит в группу лиц	31.03.2013	нет	нет
53.	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, город Москва, улица Фадеева, дом 4а, строение I, помещение III	Входит в группу лиц	02.05.2012	нет	нет
54.	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
55.	Общество с ограниченной ответственностью «Гута Агро-Брянск»	241050, область Брянская, город Брянск, улица Фокина, дом 108а, офис 202	Входит в группу лиц	-	нет	нет
56.	Акционерное общество «Страховая компания «ГУТА-Доверие»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 4, пом I, ком. 16, каб. 404	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
57.	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
58.	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Заторское»	141327, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинники	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
59.	Акционерное общество «ДЕКСТРА»	119072, город Москва, набережная Болотная, дом 7, строение 2, этаж 2 пом I ком 2ч	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
60.	Закрытое акционерное общество «МЭЙТА»	107078, Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 5 пом I ком 39ч, каб. 520	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет



61.	Акционерное общество «КОНФЕКТОР»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 7 пом.1, ком. 364 каб. 716	Входит в группу лиц	01.10.2016	нет	нет
62.	ДЖЕКСОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД	Аннис Коминис, 29А, 1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц	-	нет	нет
63.	Скворцов Александр Эдуардович	-	Входит в группу лиц	19.01.2018	нет	нет
64.	Закрытое акционерное общество «Троицкая кондитерская фабрика»	457100, Челябинская область, г. Троицк, ул. им. Ю.А. Гагарина, дом 92	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
65.	Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабрика»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Калинина, дом 196	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
66.	Назгул Сервисиз Лимитед	12 Игитт стрит, 1097 Никосия, Сайпрус	Входит в группу лиц	-	нет	нет
67.	Локшин Вячеслав Викторович	-	Входит в группу лиц	01.08.2017	нет	нет
68.	Юсинь Трейд (Шанхай) Ко., Лтд	КНР, г Шанхай, Новый район Пулун, Восточная улица Луцзяцзуй 161, Бапня China Merchants, офис 1214В	Входит в группу лиц	22.11.2017	нет	нет
69.	Акционерное общество «СТОЛИЧНАЯ СЛАСТЕНА»	107140, г. Москва, ул. Лобачика, д. 1, стр. 1, этаж 3, пом. 1, ком. 21.	Входит в группу лиц	20.02.2018	нет	нет
70.	Алексеевко Андрей Николаевич	-	Входит в группу лиц	29.08.2019	нет	нет
71.	Акционерное общество «СПА-ЦЕНТР «ЗОЛОТЫЕ ВОРОТА»	107078, г. Москва, пер. Орликов, дом 3, стр.3, этаж 7, пом. 1, ком.34Ч, каб.713	Входит в группу лиц	29.08.2019	нет	нет
72.	Данилушкина Марина Владимировна	-	Входит в группу лиц	25.09.2019	нет	нет

## 11.2.Операции со связанными сторонами за 2019 год.

Общество имеет существенный объем операций с компаниями группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими 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, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов.

В 2019г. по договору уступки прав денежных требований (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры» на уступку прав требований по ООО «Столичные кондитеры» в сумме 60194 тыс. руб., заключенному Обществу в 2018г., было произведено погашение задолженности ООО «Столичные кондитеры» в сумме 3тыс. руб. Долгосрочные займы связанными сторонами ООО «Томелина» и АО «Информ-Эксперт» номинированные в рублях, привлеченные под процентную ставку 8,0% годовых и являющиеся необеспеченными, со сроком погашения 2022 год, в 2019г были полностью погашены.

Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Вид операций <sup>1</sup>	Объем операций (вкл. НДС), тыс. руб.
1		<i>Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов</i>	
1.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	849188
1.2.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	3481
1.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	19159
1.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	5647
1.5.	Открытое акционерное общество «Кондитерская фирма «ТАКФ»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	1084
1.6.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	249
2		<i>Прочая реализация (ТМЦ и ОС)</i>	
2.1	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Продажа материалов	6
2.2	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Продажа материалов	447

2.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский коншперн Бабаевский»	Продажа сырья	3
2.4.	Открытое акционерное общество «Тулская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Продажа сырья	150
2.5.	Открытое акционерное общество «Тулская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Продажа материалов	2
3.		<i>Лицензионные платежи за использование товарных знаков</i>	
3.1.	Закрытое акционерное общество «Пензенская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	10
3.2.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	124
3.3.	Закрытое акционерное общество Шоколадная фабрика «Новосибирская»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	40
4.		<i>Прочие услуги</i>	
4.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги по сдаче в аренду транспортных средств и помещений	3950
4.2.	Акционерное общество «Гута-Банк» ( г. Москва)	Услуги по сдаче в аренду помещений	41
4.3.	Закрытое акционерное общество «Мясницкая,35»	Услуги по сдаче в аренду помещений	43
5.		<i>Приобретение услуг управления</i>	
5.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение услуг управления	7760
6.		<i>Лицензионные платежи за использование товарных знаков</i>	
6.1.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	10712
6.2.	Открытое акционерное общество «Кондитерский коншперн Бабаевский»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	213



6.3.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	1156
6.4	Открытое акционерное общество «Тулъская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	13
6.5.	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	557
6.6.	Открытое акционерное общество «Ожуралкондитер»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	131
6.7.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	Лицензионные платежи за использование товарных знаков	24
7.		<i>Приобретение товаров, ТМЦ, ОС</i>	
7.1.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение основных средств	678
7.2.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение сырья	585
7.3.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Приобретение материалов	13
7.4.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Приобретение сырья	15815
7.5.	Публичное акционерное общество «Московская кондитерская фабрика «Красный Октябрь»	Приобретение материалов	30
7.6.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Приобретение сырья	42985
7.7	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	Приобретение сырья	2180
7.8.	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	Приобретение сырья	4983
7.9.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Приобретение сырья	1445



7.10	Открытое акционерное общество «Воронежская кондитерская фабрика»	Приобретение материалов	3
7.11.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	Приобретение сырья	756
7.12.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенная кондитерская сеть»	Приобретение кондитерских изделий (образцы продукции)	1
7.13.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Приобретение кондитерских изделий	14
8.		<i>Прочие услуги</i>	
8.1.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	Услуги	220
8.2.	Закрытое акционерное общество «Сормовская кондитерская фабрика»	Услуги по договору аусорсинга	6699
8.3.	Закрытое акционерное общество "Мяснишка, 35"	Услуги связанные со сдачей в аренду нежилых помещений	1080
8.4.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	Услуги	1454
8.5.	Акционерное общество «Гута-страхование» г.Москва	Услуги страхования	1997
8.6.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	Услуги по договору аусорсинга	961
8.7	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	Услуги	7
9.		<i>Уступка прав денежных требований (цессии)</i>	
9.1.	Общество с ограниченной ответственностью «Столичные кондитеры»	Уступка прав денежных требований (цессии)	3

Связанным сторонам были предоставлены следующие займы:

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

### 11.3.Задолженности по операциям между связанными сторонами за 2019 год.

Название / виды операций	Дебиторская задолженность перед ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь") на 31.12.19, тыс. руб.	Кредиторская задолженность ЗАО "Кондитерская ф-ка им.К.Самойловой" ("Красный Октябрь") на 31.12.19, тыс. руб.	Условия и сроки расчетов
<b>ООО "Объединенные кондитеры"</b>	<b>190444</b>	<b>60230</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	190273	0	
аренда помещений	166	0	
поставки сырья и материалов	5	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
прочие услуги	0	36	
уступка прав денежных требований(цессии)	0	60194	
<b>ОАО "Кондитерский концерн "Бабаевский"</b>	<b>38736</b>	<b>1291</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки кондитерских изделий	38732	0	
лицензионные платежи	0	126	
поставки основных средств	0	813	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
поставки сырья и материалы	4	352	
<b>ОАО "РОТ ФРОНТ"</b>	<b>3701</b>	<b>20905</b>	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	3701	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
поставки сырья и материалов	0	18886	
прочие услуги (в т.ч. договору ауссорсинга)	0	1153	
лицензионные платежи	0	866	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>ОАО «Кондитерская фирма «ТАКФ»</b>	<b>216</b>	<b>0</b>	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	216	0	
<b>ОАО "ЮЖУРАЛКОНДИТЕР"</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи	0	89	
<b>ОАО ТКФ "Ясная Поляна"</b>	<b>231</b>	<b>8</b>	
в т.ч. поставки сырья и материалов	231	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
лицензионные платежи	0	8	
<b>ЗАО "Пензенская кондитерская фабрика"</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	
в т.ч. лицензионные платежи	6	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа



<b>ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика"</b>	<b>0</b>	<b>5548</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалы	0	956	
прочие услуги (по договору аусорсинга)	0	4592	
<b>ОАО "Воронежская кондитерская фабрика"</b>	<b>504</b>	<b>258</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов	368	0	
лицензионные платежи	136	258	
<b>ПАО "Красный Октябрь"</b>	<b>0</b>	<b>17745</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	10614	
лицензионные платежи	0	7131	
<b>ЗАО Шоколадная фабрика Новосибирская</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. лицензионные платежи	13	0	
<b>АО "Кардымовский молочноконсервный комбинат"</b>	<b>0</b>	<b>13493</b>	
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	13493	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>АО «Фабрика «Русский шоколад»</b>	<b>0</b>	<b>945</b>	
в т.ч. поставки сырья и материалов	0	917	
лицензионные платежи	0	28	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>АО "ГУТА-СТРАХОВАНИЕ"</b>	<b>0</b>	<b>777</b>	
в т.ч. страхование имущества	0	777	
<b>ЗАО "Мясницкая 35"</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
в т.ч. аренда помещений	0	4	
<b>ООО «Объединенная кондитерская сеть»</b>	<b>489</b>	<b>0</b>	
в т.ч. поставки кондитерских изделий	489	0	Форма расчетов - денежная, отсрочка платежа
<b>ООО «Столичные кондитеры»</b>	<b>60191</b>	<b>0</b>	
в т.ч. уступка прав денежных требований(цессии)	60191	0	



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

В 2019 году **ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ** вознаграждения не выплачивались.

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

### **12. Основные элементы учетной политики предприятия**

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

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

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

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

Учетная политика на 2019 год "Общество" утверждена Приказом N 389 от 31.12.2015 г.

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

#### **12.1.2. Основные средства**

Основные средства отражаются по фактическим затратам на приобретение.

Срок полезного использования по основным средствам:

- введенным в эксплуатацию до 1 января 2002 года, определяется с учетом норм амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР, утвержденными Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 г. N 1072,

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

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

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

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

#### **12.1.3. Нематериальные активы**

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

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

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



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

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

#### **12.1.4. Финансовые вложения:**

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

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

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

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

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

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

- для вкладов в уставные (складочные) капиталы (кроме акций); предоставленных займов; депозитных вкладов в кредитных организациях; дебиторской

задолженности, приобретенной на основании уступки права требования - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета. При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

К доходам от обычных видов деятельности относятся:



-доходы от возмездной реализации готовой продукции, полуфабрикатов собственного производства, товаров;

- доходы от сдачи имущества в аренду;

- доходы от реализации кондиционеров, изделий, изготовленных по договорам аутсорсинга;

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

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

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

12.1.10. Существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не планируется.

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

Учетная политика на 2019 год «Общество» утверждена Приказом N 388 от 31.12.2015 г.

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

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

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

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

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

12.2.6. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

12.2.7. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по методу средней стоимости.

12.2.8. Фирма создает резервы по сомнительным долгам.

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

12.2.10. Существенных изменений учетной политики для целей налогового учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не планируется.

2019 г. изменения в учетной политике «Общества» были в соответствии с Законодательством.

## **13.Расшифровка отдельных показателей Бухгалтерской отчетности.**

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

### **13.1.Бухгалтерского баланса.**

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

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

На 31.12.2019 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



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

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

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

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

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

Долгосрочные финансовые вложения общества составляли:

на начало года 11257 тыс.руб.  
на конец года 0 тыс.руб.

Изменения по строке "Финансовые вложения" в 2019 г. произошли в результате:

- предоставления Обществом по договору займа № 07032019 - 301 от 07.03.2019 г. АО "Информ-Эксперт" денежных средств в размере 28900 тыс. руб. За пользование денежными средствами взимаются проценты по ставке 8% годовых. Начисление процентов на сумму займа производится ежемесячно. За 2019 год начислены проценты в размере 1274 тыс. руб. По условиям договора сумма займа и процентов за пользование денежными средствами подлежат возврату 31.12.2022 г.

- по договору займа об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. ООО "Томелина" денежные средства не предоставлялись, но имела задолженность в размере 11200тыс. руб. За пользование денежными средствами взимаются проценты по ставке 8% годовых. Начисление процентов на сумму займа производится ежемесячно. За 2019год начислены проценты в размере 110 тыс. руб. По условиям договора сумма займа и процентов за пользование денежными средствами подлежат возврату 31.12.2022г.

- возврата займа в размере 28900 тыс. руб. по договору займа № 07032019 - 301 от 07.03.2019 г. АО "Информ-Эксперт". При возврата займа были получены проценты за пользование денежными средствами в размере 1274 тыс. руб.

- возврата займа в размере 11200 тыс. руб. по договору об открытии возобновляемой (револьверной) линии №07072017-302 от 07.07.2017 г. ООО "Томелина". При возврата займа были получены проценты за пользование денежными средствами в размере 569 тыс. руб.

Обществом резерв под обесценение финансовых вложений в 2019г. не создавался.

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

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

Отложенные налоговые активы (далее ОНА) общества составили:

на 01.01.2019 г. - 3158 тыс. руб.  
на 31.12.2019 г. - 3801 тыс. руб.

На 31 декабря 2019 г. произошло увеличение остатка отложенных налоговых активов на 722 тыс. руб. и погашение на 79 тыс.руб. Изменения произошли за счет временных разниц, которые служат для образования ОНА

(тыс. руб.)

№	Вид затрат	Увеличение ОНА	Погашение ОНА
1	Незавершенное производство	79	79
	Основные средства	643	0
	<b>ИТОГО:</b>	<b>722</b>	<b>79</b>

### 13.1.5. Запасы (стр.1210 Баланса)

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

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей Обществом не создавался.

В 2019г. было произведено списание неликвидных ТМЦ на сумму 2474 тыс. руб.

Общество постоянно ведет работу по использованию неликвидных ТМЦ..

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

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила-255427тыс. рублей, из них просроченная более 90 дней за конд. издепий-1223 тыс. руб., за аренду помещения-202 тыс. руб., за сырье и материалы-3тыс. руб. и резерв по сомнительным долгам составил - 61619 тыс. руб.

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

В 2019 списание на убытки дебиторской задолженности по сроку исковой давности составило 115тыс.руб., за счет резерва по сомнительным долгам составило 7 тыс.руб.

В 2019 г. наблюдалось уменьшение краткосрочной дебиторской задолженности.

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

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Факт 2019 г.	Факт 2018 г.	Отклонения	
				Абсол.	%
1.	Дебиторская задолженность	255427	281934	-26507	-9,40
	краткосрочная	251136	278884	-27748	-9,95
	в т.ч. по покупателям				
	Дебиторская задолженность долгосрочная				
	в т.ч. по покупателям				



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 является задолженность покупателей готовой продукции (сч.62) –250870 тыс.руб., в том числе ООО “Объединенные кондитеры”- 190273 тыс. руб., ОАО “Кондитерский Концерн Бабаевский” -38732тыс. руб., ОАО “РОТ ФРОНТ”-3701 тыс.руб., ООО “Агроторг”-4730тыс.руб., АО “ТД “Перекресток”- 2796 тыс.руб. ООО“ТД“СМИТ”-3504 тыс. руб.

Также в дебиторской задолженности отражена задолженность ООО «Столичные кондитеры» -60191тыс. руб. по договору уступки прав денежных требований (цессии) с ООО «Объединенные кондитеры».

Дебиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2019 года переоценена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату

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

На 31.12.2019 г. Общество не имеет краткосрочные финансовые вложения.

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

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.19:

Код	Наименование	Полное наименование	Курс
756	CHF	Швейцарский франк	63,6039
978	EUR	Евро	69,3406
826	GBP	Фунт стерлингов	81,1460
840	USD	Доллар США	61,9057

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

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

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

В 2019 г. изменения добавочного капитала не производилось.

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

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

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год предприятие получило прибыль по бухгалтерскому учету- 36736тыс. руб.



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

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

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

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

Отложенные налоговые Обязательства (далее ОНО) общества составили:

на 31.12.2018 г. - 5713 тыс. руб.  
на 31.12.2019 г. - 6847 тыс. руб.

На 31 декабря 2019 г. произошло увеличение остатка отложенных налоговых обязательств на 1135 тыс. руб. Изменения произошли за счет временных разниц, которые служат для образования ОНО. В результате, в 2019г. произошло увеличение ОНО на 3109 тыс. руб. и погашение ОНО на 1974 тыс. руб.  
(тыс. руб.)

№	Вид затрат	увеличение ОНО	Погашение ОНО
1.	Готовая продукция	1364	1432
2.	Материалы	2	
3.	Незавершенное производство	679	533
4.	Нематериальные активы	0	0
5.	Основные средства	1064	
7.	Расходы будущих периодов		10
	<b>ИТОГО:</b>	<b>3109</b>	<b>1974</b>

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

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

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

Сумма **кредиторской задолженности** предприятия по состоянию на 31 декабря 2019 г. составила-329565тыс. рублей, в том числе:

- поставщикам сырья, упаковочных материалов, а также компаниям, осуществлявшим на предприятии различные работы и услуги – 197676 тыс. руб., из них: ЗАО Фирма “Информ-Пром” - 36344 тыс. руб. (за сырье); ОАО “РОТ ФРОНТ” - 20039 тыс.руб. (за сырье -18886тыс. руб., за услуги- 1153тыс. руб.); АО “Кардымовский могиноконсервный комбинат” - 13493тыс. руб. (за сырье); ООО “КРЦ “ЭФКО-Каскад”-12865тыс. руб.(за сырье); ПАО “Красный Октябрь” -10614тыс. руб. (засырье- 10614тыс. руб); “Мельница Кирова” - филиал ОАО “ЛКХП Кирова” – 9784тыс. руб. (за муку); ООО “Бакалея-Южный порт” -6950тыс. руб. ( за сахар); ЗАО “Сормовская кондитерская фабрика” -5548 тыс.руб. (за сырье -956тыс. руб., за услуги- 4595тыс. руб.); ООО “АГРОИМПЭКС”-6727 тыс. руб. (за сырье); ООО “АВАНТ”- 4691тыс. руб. (за этикет) и т.д. Данная задолженность обусловлена в основном, условиями договоров.

- задолженность по зарплате - 14095 тыс.руб.
- задолженность по внебюджетным фондам – 5797 тыс. руб.
- по расчетам с бюджетом - 41465тыс. руб. (задолженность перед бюджетом состоит из расчетов по платежам за 4 квартал 2019 года.)
- прочая задолженность – 70532тыс. руб., в т.ч. ООО “Объединенные кондитеры”- 60194 тыс. руб. (по договору уступки прав денежных требований (цессии))

№	Наименование показатели	Факт 2019 г.	Факт 2018г.	Отклонения	
				Абсол.	%
1.	Кредиторская задолженность краткосрочная	329565	390088	-60523	-15,52
	в т.ч. по поставщикам	197676	257694	-60018	-23,29
	Кредиторская задолженность долгосрочная				
	в т.ч. по поставщикам				

Кредиторская задолженность, выраженная в иностранной валюте, по состоянию на 31.12.2019 года переоценена по курсам валют ЦБ РФ на эту дату.

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

Оценочные обязательства	на 01.01.19, тыс. руб.	создано, тыс. руб.	использовано, тыс. руб.	на 31.12.19, тыс. руб.
<b>Оценочные обязательства долгосрочные (стр.1430Б.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	0	0	0	0
<b>Оценочные обязательства краткосрочные (стр.1540Б.)</b>	<b>1323</b>	<b>8837</b>	<b>10456</b>	<b>11614</b>
в том числе:				
резерв под предстоящие отпуска	12507	8474	9730	11251
Оценочное обязательство на выплату премии	726	363	726	363

### 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 2019 год	За предыдущий 2018 год	Отклонения 2019г от 2018г
1	Выручка от продажи товаров,			
	в том числе:	1064393	1289727	-225334
	от продаж собственного производства	1062562	1289727	-227165
	от продаж по договору аутсорсинга	1831	0	1831
2	Выручка от сдачи помещений в аренду	30778	30081	697
<b>ИТОГО:</b>		<b>1095171</b>	<b>1319808</b>	<b>-224637</b>

Выручка за 2019 год от продажи товаров и сдачи в аренду помещений составила 1095171 тыс.руб.(без учета НДС), в том числе:

1. От продажи товаров -1064393 тыс.руб. , что составляет 97,19%, в том числе:
  - от продаж собственного производства – 1062565 тыс.руб., что составляет 99,83%,
2. От сдачи помещений в аренду -30778тыс.руб, что составляет 2,81%

По сравнению с 2018 г. выручка уменьшилась на 224637тыс.руб. или на17,02%. Снижение выручки произошло за счет продажи продукции собственного производства на 227165 тыс. руб.

Увеличение выручки произошло по договорам аутсорсинга на1831тыс. руб., сдачи помещений в аренду на 697,00 тыс.руб.

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

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

(тыс. руб.)

№№	Себестоимость	За отчетный 2019 год	За предыдущий 2018 год	Отклонения 2019 от 2018г
1	Себестоимость от продажи товаров,			
	в том числе:	874272	1034010	-159738
	от продаж собственного производства	872970	1034010	-161040
	от продаж по договору аутсорсинга	1302	0	1302
	Себестоимость от сдачи помещений в аренду	9144	8350	794
<b>ИТОГО:</b>		<b>883416</b>	<b>1042360</b>	<b>-158944</b>

В 2019 г. полная себестоимость составила 883416 тыс. руб.

По сравнению с 2018 годом полная себестоимость уменьшилась на 158944 тыс. руб. или 15,25 %

Коммерческие расходы (стр.2210 Отчета о финансовых результатах) в 2019 г. составили 82528 тыс. руб.  
По сравнению с 2018 г. коммерческие расходы уменьшились на 8739тыс. руб. или 9,58%



Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) в 2019 г. составили 85718 тыс. руб.  
По сравнению с 2018 г. управленческие расходы увеличились на 4446тыс. руб. или 5,47%

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

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

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

(тыс. руб.)

№п/п	Наименование	Строка 2320 "Проценты к получению"	Строка 2330 "Проценты к уплате"	Строка 2340 "Прочие доходы"	Строка 2350 "Прочие расходы"
1	Реализация основных средств	0	0	158	0
2	Услуги банка	0	0	0	433
3	% за пользование кредитом(займом), % по векселям	1384	0	0	0
4	Реализация прочих материалов (металлолома) тех.склад	0	0	894	453
5	Реализация упаковки (макулатуры) склад бумаги	0	0	1 722	1 057
6	Реализации по складу сырья	0	0	251	151
7	Реализация мешков (тары)	0	0	175	0
8	Реализации по услугам	0	0	227	0
9	Реализация -экскурсии	0	0	9 827	6 683
10	Реализация за использование ТЗ по лицензионному договору	0	0	174	0
11	Благотворительность, безвозмездное финансирование	0	0	0	3 026
	в т.ч.	0	0		
	- единовременная помощь (мат.помощь)	0	0	0	205
	- товары по кол.договору, подарки	0	0	0	2 459
	-безвозмездная передача в форме образцов	0	0	0	232
	-безвозмездная передача конд.изд. в качестве подарков	0	0	0	23
	- спонсорская помощь	0	0	0	82
	-прочие подарки	0	0	0	25
12	Пени, штрафы признанные и присужденные, госпошлина	0	0	49	15
	в т.ч.	0	0		

	- штраф за недопоставку конд.изд.	0	0	0	0	5
	-административный штраф	0	0	0	0	10
	-доходы по решению суда	0	0	0	49	0
13	Содержание здравпункта, столовой, профкома	0	0	0	0	2 128
	в т.ч.	0	0	0		
	- здравпункта	0	0	0	0	231
	-профкома	0	0	0	0	1 284
	-кульмассовая работа(праздники)	0	0	0	0	255
	-приобретение путевок для сотрудников и детей	0	0	0	0	358
	сотрудников	0	0	0	0	4
14	Представительские расходы	0	0	0	0	
15	Курсовые (суммовые) разницы от операций с иностранной валютой	0	0	0	16 888	11 041
16	Прибыль или убыток прошлых лет, выявленные в отчетном году	0	0	0	92	1 008
17	Убытки от списаний, потери от переработки и др.	0	0	0	0	3 424
	в т.ч.	0	0	0		
	-убытки от списания сырья	0	0	0	0	614
	-убытки от списания упаковки (макулатура)	0	0	0	0	2 474
	-ливкид.выводимых из эксп. осн. ср-в(списание) и не введенных в эксплуатацию ОС	0	0	0	0	168
	- списание упаковки (прочее списание ТМЦ)	0	0	0	0	166
	- списание спецодежды	0	0	0	0	2
18	Списание кредиторской задолженности	0	0	0	254	0
19	Списание дебиторской задолженности в т.ч.списание депоментской задолженности	0	0	0	0	115
20	НДС не предъявленный в бюджет	0	0	0	0	9
21	Результат инвентаризации	0	0	0	297	32
22	Оценочное обязательство( на выплату премии)	0	0	0	0	-363
23	Членский взнос	0	0	0	0	108
24	Прочее	0	0	0	193	127
	в т.ч.	0	0	0		
	- прочие доходы (возмещение за обучение, потеря пропуска, оформление трудовой книжки)	0	0	0	10	0
	-убытки (доходы) от нанесенного ущерба	0	0	0	183	54



	-консультационные услуги и прочие расходы РИО, службы режима	0	0	0	73
25	Доходы за счет средств целевого финансирования (ФСС)	0	0	65	0
26	Резервна оплату отпусков	0	0	0	-1 256
27	Резерв по сомнительным долгам	0	0	0	199
	<b>ИТОГО</b>	<b>1 384</b>	<b>0</b>	<b>31 266</b>	<b>28 394</b>

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

#### 13.2.4. Корректировка Отчета о финансовых результатах за 2019 год

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

#### 13.2.5. Финансовый результат за 2019 год.

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2019 г., предприятие получило прибыль до налогообложения в размере 47765 тыс.руб. (стр.2300 Отчета о финансовых результатах).

По налоговому учету предприятие имеет прибыль в размере 52309 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 10462 тыс. руб.

При расчете налога на прибыль условный расход за 2019 год составил 9553 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 2019 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 2019 г. в результате вычитаемых временных различий образовались ОНА на сумму 643 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 2019 г. в результате налогооблагаемых временных различий образовались ОНО на сумму 1135 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 различий, организация 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 2019 г. в результате постоянных разниц образовались постоянные налоговые обязательства (далее ПНО) на сумму 1401 тыс.руб. (стр.2421 формы№2).  
Постоянных налоговых активов (далее ПНА) не было. (стр.2421 формы№2). Информация, повлиявшая на образование ПНО/ ПНА, представлена в таблице.

( тыс. руб.)

№ п/п	Вид затрат	Наименование разниц	Увеличение налога на прибыль	Уменьшение налога на прибыль
	<b>Постоянные разницы</b>			
	Внебюджетный расход, в т.ч.:	ПНО		
1	Убытки от списания готовой продукции, сырья, упаковки	ПНО	495	
2	Приобретение путевок для сотрудников и детей	ПНО	51	
3	Материальная .помощь (на похороны), единовременная помощь	ПНО	41	
4	Содержание профкома	ПНО	257	
5	Безвозмездная передача кондитер изделий, спонсорская помощь.	ПНО	119	
6	Продукты питания в приемной, аквариум	ПНО		
7	Резерв на оплату отпусков	ПНО	-251	
8	Оценочное обязательство	ПНО	-73	
9	Убыток прошлых лет	ПНО	199	
10	По результатам инвентаризации, актам сверки	ПНО	163	
11	Прочие	ПНО	400	
	<b>ИТОГО ПНО</b>		<b>1401</b>	
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			
	<b>ИТОГО ПНА</b>			

В результате финансово-хозяйственной деятельности за 2019г, включая прочие доходы и расходы, отложенные налоговые активы и обязательства а также налог на прибыль предприятие получило прибыль в размере 36736 тыс. руб. (стр.2400 Отчета о финансовых результатах), что по сравнению с 2018 г. больше на 29850 тыс.руб.  
Базовая и разовая прибыль (убыток) на акцию в 2019году составляет45 руб.29 коп

#### 14. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Размер чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 184143 тыс. руб., что более установленного Уставом размера Уставного капитала, размер которого составляет 41513 тыс. руб.

Наименование показателя	(тыс. руб.)		
	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.17
Чистые активы	184143	147407	440520

В результате анализа бухгалтерской отчетности Общества за 2019 г. Общество имеет положительные показатели своей деятельности, стоимость чистых активов больше величины уставного капитала.

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

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

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.

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.

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

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

Общество будет применять ПБУ 18/02 в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 № 236, начиная с 2020 г.

«15» сентября 2019 г.

Исполнительный директор

им. К. Самойловой

Шукин И.Я.

