		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
	по ОКПО	00340635		
	ИНН	7705033216		
	по ОКВЭД	10.82		
	по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
	по ОКЕИ	**384** (385)		

Организация **ОАО "РОТ ФРОНТ"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий**

Организационно-правовая форма/форма собственности
Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение(адрес) **115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер. д.13/15**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 20 г.[1]	58 577	(23 553)	6 648	(186)	0	(4 043)				65 039	(27 549)
	5110	за 20 19 г.[2]	50 995	(18 348)	7 582	(0)	243	(3 769)				58 577	(23 553)
В том числе: Авторские права на аудиовидео ролики, дизайны	**5101**	за 20 20 г.[1]	7 675	(3 837)	24	(0)	0	(666)				7 699	(4 503)
	5111	за 20 19 г.[2]	7 675	(3 158)	0	(0)	0	(679)				7 675	(3 837)
товарные знаки	**5102**	за 20 20 г.[1]	50 902	(19 716)	6 624	(186)	47	(3 377)				57 340	(23 046)
	5112	за 20 19 г.[2]	43 320	(15 190)	7 582	(0)	0	(4 526)				50 902	(19 716)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	**5120**	17 235	17 235	17 235
в том числе: *товарные знаки*	**5121**	17 235	17 235	17 235

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	**5130**	13 430	12 791	9 400
в том числе:				
товарные знаки	**5131**	11 857	11 567	8 326

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

В 2020 году наличия и движения НИОКР не было.

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 19 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 20 20 г.[1]	3 272	5 670	(10)	(6 648)	2 284
	5171	за 20 19 г.[2]	5 938	5 158	(242)	(7 582)	3 272
в том числе:	5181	за 20 20 г.[1]	110	0	(0)	(24)	86
авторские права	5191	за 20 19 г.[2]	110	0	(0)	(0)	110
	5182	за 20 20 г.[1]	3 162	5 670	(10)	(6 624)	2 198
товарные знаки	5192	за 20 19 г.[2]	5 828	5 158	(242)	(7 582)	3 162

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации[7]	переоценка		первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]
						первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		первона-чальная стоимость[3]	накопленная амортизация[6]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.[1]	4 697 065	(2 850 105)	407 515	(10 517)	8 110	(265 398)			5 094 063	(3 107 393)
	5210	за 20 19 г.[2]	3 713 878	(2 639 301)	994 544	(11 357)	9 809	(220 613)			4 697 065	(2 850 105)
здания	5201	за 20 20 г.[1]	1 046 207	(508 977)	10 327	(0)	0	(66 907)			1 056 534	(575 884)
	5211	за 20 19 г.[2]	923 715	(451 870)	122 942	(450)	169	(57 276)			1 046 207	(508 977)
сооружения	5202	за 20 20 г.[1]	199 087	(100 697)	9 954	(0)	0	(13 079)			209 041	(113 776)
	5212	за 20 19 г.[1]	185 436	(83 941)	14 315	(664)	132	(16 888)			199 087	(100 697)
машины и оборудование	5203	за 20 20 г.[1]	3 258 107	(2 191 092)	368 027	(9 395)	6 988	(181 354)			3 616 739	(2 365 458)
	5213	за 20 19 г.[1]	2 413 856	(2 057 579)	854 242	(9 991)	9 256	(142 769)			3 258 107	(2 191 092)
транспортные средства	5204	за 20 20 г.[1]	26 822	(20 776)	2 652	(1 102)	1 102	(1 681)			28 372	(21 355)
	5214	за 20 19 г.[1]	26 273	(18 697)	549	(0)	0	(2 079)			26 822	(20 776)
прочие ос	5205	за 20 20 г.[1]	34 295	(28 563)	16 555	(20)	20	(2 377)			50 830	(30 920)
	5215	за 20 19 г.[1]	32 051	(27 214)	2 496	(252)	252	(1 601)			34 295	(28 563)
земля	5206	за 20 20 г.[2]	132 547	(0)	0	(0)	0	(0)			132 547	(0)
	5216	за 20 19 г.[1]	132 547	(0)	0	(0)	0	(0)			132 547	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г.[1]	4 411	(2 775)	0	(0)	0	(854)			4 411	(3 629)
	5230	за 20 19 г.[2]	4 411	(1 921)	0	(0)	0	(854)			4 411	(2 775)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано, переведено	принято к учету в качестве основных средств и НМА или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г.[1]	66 673	391 391	(10)	(414 163)	43 891
	5250	за 20 19 г.[2]	42 298	1 027 170	(669)	(1 002 126)	66 673
в том числе:	5241	за 20 20 г.[1]	0	269 744	(0)	(269 744)	0
оборудование к установке	5251	за 20 19 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
Земельные участки	5242	за 20 20 г.[1]	1	0	(0)	(0)	1
	5252	за 20 19 г.[2]	1	0	(0)	(0)	1
строительство объектов ОС	5243	за 20 20 г.[1]	10 299	0	(0)	(0)	10 299
	5253	за 20 19 г.[2]	10 299	0	(0)	(0)	10 299
вложения в НМА	5244	за 20 20 г.[1]	3 272	5 670	(10)	(6 648)	2 284
	5254	за 20 19 г.[2]	5 938	5 158	(242)	(7 582)	3 272
Вложение в реконструкцию зданий и сооружений	5245	за 20 20 г.[1]	4 642	25 868	(0)	(20 281)	10 229
	5255	за 20 19 г.[2]	434	141 892	(427)	(137 257)	4 642
Вложение в приобретение и реконструкцию машин и оборудования	5246	за 20 20 г.[1]	48 217	72 943	(0)	(100 935)	20 225
	5256	за 20 19 г.[2]	25 555	877 453	(0)	(854 791)	48 217
Вложение в прочие объекты ОС	5247	за 20 20 г.[1]	242	17 166	(0)	(16 555)	853
	5257	за 20 19 г.[2]	71	2 667	(0)	(2 496)	242
Авансы, выданные поставщикам ОС и НМА (справочно)	5248	за 20 20 г.[1]	9 732	10 828	(0)	(9 732)	10 828
	5258	за 20 19 г.[2]	11 753	9 732	(0)	(11 753)	9 732

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	19 965	137 760
в том числе: *(объект основных средств) здания*	5261	10 327	122 906
сооружения *(объект основных средств)*	5262	214	1 819
машины и оборудование	5263	9 424	13 035
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: *(объект основных средств)*	5271		( )
(объект основных средств)	5272	( )	( )
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

(тыс. руб.)

..	..	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря

		20 20 г.[1]	20 19 г.[2]	20 18 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	22 860	20 074	35 052
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	75	75
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	138 241	116 414	116 447
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	4 804	14 812	14 818
Оборудование, переданное в залог	5286	600 390	689 245	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка[7]
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка[7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 20 г.[1]	6 668 811	(242)	236 983	(1 667 645)	0	89 021	0	5 238 149	(242)
	5311	за 20 19 г.[2]	6 472 585	(242)	1 351 443	(1 155 217)	0	126 910	(0)	6 668 811	(242)
в том числе:	5302	за 20 20 г.[1]	5 199 045	(242)	0	(614 580)	0		0	4 584 465	(242)
вклады в уставные капиталы	5312	за 20 19 г.[2]	5 074 045	(242)	125 000	(0)	0	0	(0)	5 199 045	(242)
векселя (ценные бумаги)	5303	за 20 20 г.[1]	0	0	0	(0)		0		0	
	5313	за 20 19 г.[2]	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
займы выданные	5304	за 20 20 г.[1]	1 469 766		236 983	(1 053 065)		89 021		653 684	0
	5314	за 20 19 г.[2]	1 398 540		1 212 443	(1 141 217)	0	126 910	0	1 469 766	0
переуступка	5323	за 20 20 г.[1]	0		0	(0)		0		0	0
	5333	за 20 19 г.[2]	0		14 000	(14 000)		0		0	
Краткосрочные - всего	**5320**	за 20 20 г.[1]	313 350	(0)	325 072	(64 000)	0	50 404	0	574 422	
	5330	за 20 19 г.[2]	600 400	(0)	353 450	(640 500)	0	32 182	(0)	313 350	(0)
в том числе:	5321	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	(0)		0	0	0	0
векселя (ценные бумаги)	5331	за 20 19 г.[2]	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
займы выданные	5322	за 20 20 г.[1]	313 350		325 072	(64 000)		50 404		574 422	
	5332	за 20 19 г.[2]	586 400		353 450	(626 500)	0	32 182		313 350	
переуступка	5323	за 20 20 г.[1]	0		0	(0)		0		0	
	5333	за 20 19 г.[2]	14 000		0	(14 000)		0		0	

		за 20 20 г.[1]	0		0	(0)		0		0		
депозитные вклады	5334	за 20 19 г.[2]	0		0	(0)		0		0		
	5325	за 20 20 г.[1]			0	(0)		0	0	0		
облигации	5335	за 20 19 г.[2]			0	(0)						
	5325	за 20 20 г.[1]	0		0	(0)		0	0	0		
иные	5335	за 20 19 г.[2]	0		0	(0)				0		
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 20 г.[1]	6 982 161	(242)	562 055	(1 731 645)	0	139 425	0	5 812 571	(242)	
	5310	за 20 19 г.[2]	7 072 985	(242)	1 704 893	(1 795 717)	0	159 092		6 982 161	(242)	

3.2. Иное использование финансовых вложений

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего		0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего		0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений		0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г.[1]	1 474 459	( )	28 433 470	(1 349 834)			x	1 843 801	( )
	5420	за 20 19 г.[2]	1 219 640	( )	25 126 883	(1 305 409)			x	1 474 459	( )
	5401	за 20 20 г.[1]	1 341 877	( )	12 121 314	(917 294)			10 832 763	1 713 134	( )
сырье и материалы	5421	за 20 19 г.[2]	1 195 446	( )	10 205 979	(817 876)			9 241 672	1 341 877	( )
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 20 г.[1]	32 648	( )	2 758 867	(425 402)			2 314 136	51 977	( )
	5422	за 20 19 г.[2]	23 471	( )	2 862 870	(446 788)			2 406 905	32 648	( )
готовая продукция	5403	за 20 20 г.[1]	99 130	( )	13 452 238	(4 511)			13 483 630	63 226	( )
	5423	за 20 19 г.[2]	353	( )	11 932 428	(2 643)			11 831 008	99 130	( )
товары	5404	за 20 20 г.[1]	804	( )	101 052	(2 627)			83 766	15 463	( )
	5424	за 20 19 г.[2]	370	( )	125 606	(38 102)			87 069	804	( )

4.2. Запасы в залоге - В периоды 2018, 2019, 2020 годов запасов в залоге не было.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	начислен резерв по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.[1]	1 022 509	(169 785)	1 035 612		(387 868)	(34)	136 581	( )	1 670 218	(33 204)
	5521	за 20 19 г.[2]	2 305 024	(0)	359 879	0	(1 641 433)	(961)	0	( )	1 022 509	(169 785)
в том числе:	5502	за 20 20 г.[1]	78 869	(0)	12 475		(17 857)	(34)	0	( )	73 453	(0)
Авансы выданные	5522	за 20 19 г.[2]	96 218	(0)	11 621		(28 970)	(0)	0	( )	78 869	(0)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 20 20 г.[1]	596 877	( )	909 493		(94 374)	(0)	0	( )	1 411 996	(0)
	5523	за 20 19 г.[2]	1 700 446	( )	266 322		(1 369 856)	(35)		( )	596 877	( )
Прочая дебиторская задолженность	5504	за 20 20 г.[1]	334 361	(169 785)	76 196		(263 235)	(0)	136 581	( )	147 322	(33 204)
	5524	за 20 19 г.[2]	452 087	(236 455)	69 534		(186 334)	(926)	34	( )	334 361	(169 785)
Расчеты с бюджетом	5505	за 20 20 г.[1]	1 381	( )	20 455		(1 381	(0)		( )	20 454	( )
	5525	за 20 19 г.[2]	42 754	( )	1 381		(42 754)	(0)		( )	1 381	( )
Расчеты с внебюджетными фондами	5506	за 20 20 г.[1]	11 021	( )	16 993		(11 021)	(0)		( )	16 993	( )
	5526	за 20 19 г.[2]	13 519	( )	11 021		(13 519)	(0)		( )	11 021	( )
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.[1]	166 193	( )	89 021		(185 311)	(0)			69 903	(0)
	5530	за 20 19 г.[2]	211 791	(0)	126 910		(172 508)	( )			166 193	( )
в том числе: Прочая дебиторская задолженность	5511	за 20 20 г.[1]	166 193	(0)	89 021		(185 311)	(0)			69 903	(0)
	5531	за 20 19 г.[2]	211 791	(0)	126 910		(172 508)	(0)			166 193	(0)
Итого	5500	за 20 20 г.[1]	1 188 702	(169 785)	1 124 633	0	(573 179)	(34)	136 581	x	1 740 122	(33 204)
	5520	за 20 19 г.[2]	2 516 815	(236 455)	486 789	0	(1 813 941)	(961)	34	x	1 188 702	(169 785)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.[4]		На 31 декабря 20 19 г.[2]		На 31 декабря 20 18 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	33 204	33 204	242 278	242 278	899 219	899 219
в том числе: *задолженность покупателей*	5541	0	0	62 311	62 311	899 219	899 219
авансы выданные	5542	0	0	1 866	1 866	750	750

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 20 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 19 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 20 г.[1]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
(заю)		за 20 19 г.[2]	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 20 г.[1]	3 656 356	2 519 769		(2 059 160)	(359)		4 116 608
	5580	за 20 19 г.[2]	2 606 729	4 542 543		(3 492 601)	(318)		3 656 356
в том числе:	5561	за 20 20 г.[1]	3 050 265	1 372 435		(772 971)	(101)		3 649 628
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 19 г.[2]	2 220 154	1 446 744		(616 534)	(99)		3 050 265
в том числе:	5562	за 20 20 г.[1]	102 627	290 548		(150 876)	(0)	0	242 299
авансы полученные	5582	за 20 19 г.[2]	75	105 515		(2 953)	(10)		102 627
в том числе:	5563	за 20 20 г.[1]	3 460	3 822		(1 067)	(258)		5 957
прочие кредиторы	5583	за 20 19 г.[2]	141 074	771		(138 176)	(209)		3 460
в том числе:	5564	за 20 20 г.[1]	381 205	106 062		(381 205)	( )		106 062
по налогам и взносам	5584	за 20 19 г.[2]	142 261	381 205		(142 261)	(0)		381 205
в том числе:	5565	за 20 20 г.[1]	102 532	96 907		(102 532)	( )		96 910
задолженность перед персоналом по оплате	5585	за 20 19 г.[2]	106 167	102 532		(103 167)	( )		102 532
в том числе:	5566	за 20 20 г.[1]	16 266	649 995		(650 508)	( )		15 753
расчеты с акционерами по	5586	за 20 19 г.[2]	0	2 505 776		(2 489 510)	( )		16 266
Итого	5550	за 20 20 г.[1]	3 656 356	2 519 769		(2 059 160)	(359)	x	4 116 608
	5570	за 20 19 г.[2]	2 606 729	4 542 543		(4 525 959)	(318)	x	3 656 356

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Всего	5590	0	354 766	389 880
в том числе: *по расчетам с покупателями и заказчиками*	5591	0	0	0
по расчетам с поставщиками и подрядчиками	5592	0	354 766	389 880
прочая	5593	0	0	0

6. Затраты на производство

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Материальные затраты	5610	11 321 113	9 771 296
Расходы на оплату труда	5620	1 886 964	1 964 262
Отчисления на социальные нужды	5630	568 245	592 011
Амортизация	5640	266 236	221 455
Прочие затраты	5650	458 227	530 982
Итого по элементам	5660	14 500 785	13 080 006
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	-107 954
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	16 576	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 517 361	12 972 052

7. Оценочные обязательства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	96 848	58 996	(52 047)	(0)	103 797
в том числе: *резерв по неиспользованным отпускам*		96 848	58 996	(52 047)	(0)	103 797
Резерв по налоги и пени начисленные по выездной налоговой проверке		0	0	(0)	(0)	0
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[5]
Полученные - всего	5800	14 958	0	118 313
в том числе: *Банковские гарантии в ЕВРО (данные представлены по курсу в рублях на отчетные даты)*		14 958	0	118 313
и т.д.				
Выданные - всего	5810	509 535	509 315	511 795
в том числе: *поручительства*	5811	509 535	509 315	511 795
оборудование переданное в залог, стоимость указана по условиям договора залога	5812	324 352	324 352	

9. Государственная помощь

(тыс. руо.)

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.[1]	За 20 19 г.[2]
Получено бюджетных средств - всего	5900	32 735	42087
в том числе: на текущие расходы	5901	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	32 735	42 087,00

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г.[1]	5910	0	0	(0)	0
	20 19 г.[2]	5920			( )	
в том числе:						
(наименование цели)	20 20 г.[1]				( )	
	20 19 г.[2]				( )	
и т.д.						

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г. (Продолжение).

10. Акционерное общество закрытого типа «РОТ ФРОНТ» было организовано в конце 1992 года на базе бывшего государственного предприятия Комбинат «РОТ ФРОНТ» с арендой (без права выкупа) 100% активов (имущественный комплекс).

В мае 1996 года на общем собрании акционеров было принято решение о приватизации.

Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ» (сокращенное наименование общества – ОАО «РОТ ФРОНТ», далее - Общество) учреждено в соответствии с решением общего собрания акционеров, Протокол № 3 от 05.06.96г.

Устав ОАО «РОТ ФРОНТ» утвержден общим собранием акционеров от 05 июля 1996 года и зарегистрирован в реестре за № 10156-ш5 27 января 1997 года Московской регистрационной палатой Правительства города Москвы.

План приватизации ОАО «РОТ ФРОНТ» утвержден Государственным комитетом по управлению имуществом города Москвы 23 декабря 1996 года.

Юридический адрес: 115184, г.Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, дом 13/15, фактический адрес: 115184, г.Москва ,2-ой Новокузнецкий переулок, дом 13/15.

В соответствии с решением общего собрания акционеров полномочия Генерального директора переданы управляющей компании ООО «Объединенные кондитеры» на основании договора № 001-ЮД от 01.09.2003г.

От имени управляющей компании на основании доверенности б/н от 23.12.2019 года руководство предприятием осуществлял заместитель генерального директора - Исполнительный ООО «Объединенные кондитеры» Набатников Михаил Владимирович.

Основным видом деятельности Общества является производство и реализация изделий. Основной вид деятельности Общества (производство и оптовая реализация кондитерских изделий) не лицензируется.

11.Общество также осуществляет следующие виды деятельности:

- реализация работ, услуг вспомогательных производств;
- производство и реализация продукции общественного питания;
- розничная торговля и оптовая собственными и покупными кондитерскими изделиями;
- сдача имущества в аренду;
- услуги складского хранения;
- услуги по производству кондитерских изделий;
- услуги по фасовке продукции

При осуществлении видов деятельности, на которые распространяются предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации особые условия в части лицензирования, ОАО «РОТ ФРОНТ» оформляет лицензии в общеустановленном порядке.

12.Информация об обособленных подразделениях ОАО «РОТ ФРОНТ»:

№№ п/п	Наименование обособленного подразделения	КПП	Адрес места нахождения	*Дата постановки на учет*
1.	Детский сад	504008001	140130, Московская обл.,Раменский р-н,дп Кратово, ул. Б.Московская, 48	*12.07.2004.*
2.	Детский оздоровительный лагерь	504532001	142845, Московская обл.,Ступинский р-н, д. Кубасово	*31.10.1997.*
3.	Общежитие	500332001	142702, Московская обл.,Ленинский р-н, г. Видное, Ольгинская	*20.12.2004.*

			ул., 49	
4.	Склад №22	772432001	115201, Москва, ул. Котляковская, влд.2, стр.1-4	*12.10.2006.*
5.	Склад № 2	770532002	Москва, Жуков пр., дом 19, стр.1-6	*21.12.2006.*
6.	Производственная площадка (цех халвы, цех кондитерских изделий, цех мучнистых изделий, участок по переработке какао-бобов, участок фасовки, склад хранения готовой продукции, склад № 25)	773745001	117403, Москва, Мелитопольская ул.,влад.8	*24.02.2009*
7.	Склад Очаково	772945001	121471, г.Москва, Рябиновая ул. 63, 4	*18.05.2016*

13. Краткий обзор основных положений учетной политики.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет осуществленных хозяйственных операций централизован и ведется бухгалтерской службой Общества во главе с главным бухгалтером.

Выручка от реализации продукции, товаров, работ и услуг для целей налогообложения определяется по начислению.

По основным средствам, введенным в эксплуатацию до 1 января 2002 года, срок полезного использования основных средств 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.

По основным средствам, введенным в эксплуатацию после 1 января 2002 года, при определении срока полезного использования основных средств Общество руководствуется Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств».

В случае отсутствия наименования основного средства в классификаторе, утвержденном Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, срок полезного использования (норма амортизационных отчислений) устанавливается Обществом самостоятельно.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, при использовании которого годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, начисленной исходя из срока полезного использования объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы.

По нематериальным активам, по которым производится погашение стоимости, амортизационные отчисления определяются линейным способом: годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной стоимости объекта нематериальных активов и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного действия этого объекта.

В течение отчетного года амортизационные отчисления по нематериальным активам начисляются ежемесячно в размере 1/12 годовой суммы по счету 05 «Амортизация нематериальных активов».

Аналитический учет финансовых вложений ведется на субсчетах следующих счетов 58 «Финансовые вложения организации».

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

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

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

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

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

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

Учет сырья, материалов и прочих МПЗ ведется на счете 10 «Материалы» по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01, без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Если транспортно-заготовительные расходы можно непосредственно отнести к данным материальным ценностям, то сумма ТЗР приходуется по дебету счета 10 «Материалы».

Если транспортно-заготовительные расходы относятся к конкретной партии материальных ценностей, то возникающие ТЗР приходуются на специальном выделенном для этого субсчете счета 10 «Материалы» с одновременным распределением ТЗР на стоимость тех номенклатурных единиц, которые связаны с возникновением этих ТЗР,

Если не предоставляется возможным отнести транспортно-заготовительные расходы к конкретной партии МПЗ, в течение месяца эти расходы накапливаются на отдельном субсчете счета 10 «Материалы». По итогам месяца общая сумма прочих ТЗР относится на стоимость приобретенных сырья и основных видов материалов для основного производства с их дальнейшим распределением между стоимостью списанных в производство МПЗ и стоимостью остатков МПЗ на складах.

С 2009 года Общество применяет учет товарно-материальных ценностей по методу оценки по средней стоимости.

Полуфабрикаты собственного производства, произведенные в каком-либо производственном цехе и переданные в другие цеха для дальнейшей переработки за исключением орехов жареных, тертых, дробленых, какао-крупки, какао тертого, какао-масло, арахисовой и кунжутной масс, сахарной пудры, кунжута жареного, отражаются в бухгалтерском учете по стоимости, складывающейся из прямых затрат. Полуфабрикаты, перечисленные в исключении, учитываются по стоимости сырья с учетом потерь от выхода полуфабриката.

Оценка незавершенного производства в бухгалтерском балансе отражается по стоимости сырья, материалов, полуфабрикатов и тары.

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости (без учета расходов, отражаемых на счетах 26 «Общехозяйственные расходы» и 44 «Расходы на продажу»).

Оценка готовой продукции на складах Общества на конец отчетного периода осуществляется по фактической производственной себестоимости.

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

По окончании отчетного периода общехозяйственные расходы списываются на финансовый результат от реализации (субсчет 90.02 «Управленческие расходы») в полной сумме пропорционально выручке от основных видов деятельности:

- от сдачи имущества в аренду;

- от реализации услуг по хранению;
- от реализации кондитерских изделий оптом и в розницу;
- от реализации услуг по производству кондитерских изделий по договорам аутсорсинга;
- от реализации услуг по фасовке продукции.

Расходы на продажу, в части расходов на продажу готовой продукции, списываются на финансовый результат от реализации отчетного периода.

Аналитический учет расходов на продажу ведется в разрезе основных производственных подразделений и статей затрат. Расходы на продажу в части транспортных расходов для приобретения товаров для перепродажи списываются на финансовый результат от реализации отчетного периода пропорционально реализованным товарам.

Начиная с отчетности за 2019 год Общество принимает бюджетные средства, включая ресурсы, отличные от денежных средств, к бухгалтерскому учету по мере фактического получения средств либо при наличии следующих условий:

имеется уверенность, что условия предоставления этих средств организацией будут выполнены. Подтверждением могут быть заключенные организацией договоры, принятые и публично объявленные решения, технико-экономические обоснования, утвержденная проектно-сметная документация и т.п.;

имеется уверенность, что указанные средства будут получены. Подтверждением могут быть утвержденная бюджетная роспись, уведомление о бюджетных ассигнованиях, лимитах бюджетных обязательств, акты приемки-передачи ресурсов и иные соответствующие документы.

14. Применение налоговых ставок:

На основании Распоряжение Правительства Москвы № 718-РП от 12.12.2019 года Обществу присвоен статус промышленного комплекса в отношении, которого применяются отдельные меры стимулирования деятельности.

Таким образом, в 2020 году при исчислении налога на прибыль организаций, налога на имущество и земельного налога Общество применяло льготные ставки.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности, которое предполагает реализацию активов и урегулирование договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

На 31.12.2020 краткосрочные обязательства Общества в сумме 4 396 278 тыс. руб. превышали его оборотные активы на 161.119 тыс. руб. Краткосрочные обязательства на 31.12.2020 представлены, главным образом, кредиторской задолженностью в размере 4 116 608 тыс. руб., из которой 630 993 тыс. руб. является кредиторской задолженностью по расчетам со связанными сторонами. Соответственно, у Общества есть возможность контролировать сроки погашения задолженности перед связанными сторонами.

Руководство Общества считает уместным подготовку бухгалтерской отчетности Общества на основании принципа непрерывности деятельности

16. Влияние внешних факторов:

В результате пандемии коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, что привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния многих предприятий. Кроме того, с начала 2020 года мировые цены на нефть и курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам существенно снизились. Поскольку Общество производит и продаёт продукты питания, указанные события существенно не повлияли на объёмы продаж выпускаемой продукции, но наблюдалось снижение

реализованной продукции относительно 2019 года на 9 тыс. тонн. Вследствие удорожания исходного сырья и материалов (в том числе из-за повышения курсов основных валют), прибыль Общества существенно снизилась (возросла себестоимость продаж). Также в 2020г. убыток от курсовых разниц на 40 090 тыс. руб. превысил убыток 2019 года от тех же операций.

17. Расшифровка основных показателей финансово-хозяйственной деятельности:

17.1. .В состав доходов (строка 2110 «Отчета о финансовых результатах») от реализации по обычным видам деятельности вошли следующие показатели:

№ п/п	Вид деятельности	Сумма дохода (в тыс.руб. рублях без НДС) 2020 год	Сумма дохода (в тыс.руб. рублях без НДС) 2019 год
1.	Выручка от реализации без НДС кондитерских изделий на внутреннем рынке	14 251 807	12 865 554
2.	Выручка от реализации без НДС кондитерских изделий на экспорт	2 516	6 630
3.	Выручка от реализации без НДС цеха питания	10 259	16 530
4.	Выручка от реализации без НДС услуг информационно-экскурсионной группы	1 240	6 338
5.	Выручка от реализации без НДС кондитерских изделий в фирменном магазине "Рот Фронт"№2	815	1 323
6.	Выручка от реализации без НДС услуг от сдачи в аренду имущества	75 443	77 495
7.	Выручка от реализации без НДС услуг по общежитию	317	332
8.	Выручка от реализации без НДС РОЯЛТИ	79 550	77 956
9.	Выручка от реализации без НДС покупных кондитерских изделий на внутреннем рынке –розница магазин №2	2 124	2 778
10.	Выручка от реализации без НДС покупных кондитерских изделий на внутреннем рынке	15 104	5 971
11.	Выручка от реализации без НДС покупных кондитерских изделий на экспорт	8 219	12 517
12.	Выручка по реализации услуг по ответственному хранению	136 957	151 563
13.	Выручка по фасовке КИ	228 262	224 796
14.	Выручка от реализации услуг по производству КИ	10 600	10 161
	ИТОГО	**14 823 211**	**13 459 945**

17.2. Доля выручки по видам деятельности:

№ п/п	Вид дохода	Сумма 2020 год	Доля в общей сумме доходов в % 2020 год	Сумма 2019 год	Доля в общей сумме доходов в % 2019 год
1.	Выручка от реализации готовой продукции на внутреннем рынке оптом и в розницу	14 252 622	96,15	12 866 877	95,59%

2.	Выручка от реализации готовой продукции на экспорт	2 516	0,02	6 630	0,05%
3.	Выручка от реализации товаров внутренний рынок	17 228	0,12	8 749	0,07%
4.	Выручка от реализации товаров экспорт	8 219	0,06	12 517	0,09%
5.	Выручка от реализации услуг	456 608	3,08	77 495	0,58%
6.	В том числе от сдачи имущества в аренду	75 443	0,51	470 815	3,50%
7.	Выручка от реализации по объектам непромышленной сферы	10 576	0,07	16 862	0,13%
	ИТОГО	**14 823 211**	**100 %**	**13 459 945**	**100 %**

17.3. В состав расходов (строка 2120 «Отчета о финансовых результатах») от реализации по обычным видам деятельности вошли следующие показатели:

№ п/п	Вид деятельности	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2020 год	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2019 год
1.	Себестоимость реализации кондитерских изделий на внутреннем рынке	13 479 973	11 823 823
2.	Себестоимость реализации кондитерских изделий на экспорт	2 532	6 104
3.	Себестоимость реализации цеха питания	20 975	26 042
4.	Себестоимость реализации услуг информационно-экскурсионной группы	5 354	7 402
5.	Себестоимость реализации кондитерских изделий в фирменном магазине "Рот Фронт"№ 2	320	562
6.	Себестоимость реализации услуг здравпункта	38	96
7.	Себестоимость реализации услуг от сдачи в аренду имущества	3 202	3 355
8.	Себестоимость реализации услуг по общежитию	4 984	2 892
9.	Себестоимость реализации покупных кондитерских изделий на внутреннем рынке Фирменный магазин № 2	1 012	1 300
10.	Себестоимость реализации покупных кондитерских изделий на внутреннем рынке - опт	10 070	8 563
11.	Себестоимость реализации покупных кондитерских изделий на экспорт	7 094	11 604
12.	Себестоимость реализации услуг по ответственному хранению	164 640	176 811
13.	Себестоимость по фасовке КИ	241 002	249 776
14.	Себестоимость реализации услуг по производству КИ	9 456	8 212
	ИТОГО	13 950 649	12 326 542

17.4. Состав коммерческих расходов (строка 2210 Отчета о финансовых результатах):

№ п/п	Наименование расхода	Сумма расхода (в тыс.	Сумма расхода (в

		руб.) 2020 год	тыс. руб.) 2019 год
1	Транспортные расходы	555	1270
2	Таможенные расходы	1 141	107
3	Маркетинговые исследования, продвижение брендов	0	1509
4	Реклама на телевидении/наружная реклама	0	21381
5	Реклама прочая	113	
6	Прочие расходы	305	0
7	Материальные затраты	2078	1626
8	Амортизация основных фондов	677	775
9	Амортизация нематериальных активов	39	39
10	Расходы на оплату труда	42 817	44336
11	Отчисления во внебюджетные фонды	12 810	13316
12	Расходы на текущий ремонт	427	245
13	Техническое обслуживание	0	285
14	Расходы на охрану труда	174	0
15	Расходы на подготовку кадров	0	65
16	Расходы по аренде ОС	354	0
	ИТОГО	**61 490**	**85 259**

17.5. Состав управленческих расходов (строка 2220 Отчета о финансовых результатах):

№ п/п	Наименование расхода	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2020 год	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2019 год
1	Транспортные расходы	11 123	10 167
2	Прочие расходы	1062	10
3	Материальные затраты	13 619	11 524
4	Амортизация основных фондов	9600	10 141
5	Расходы на оплату труда	205 222	207 053
6	Отчисления во внебюджетные фонды	61 415	61 504
7	Расходы на подготовку кадров	0	293
8	Платежи за загрязнение окружающей среды	905	595
9	Налог на землю	-4171	21 806
10	Транспортный налог	135	134
11	Водный налог	392	324
12	Налог на имущество	16 502	36 078
13	Коммунальные платежи (э/э, газ, вода, топливо, связь)	27 587	30 791
14	Техобслуживание и содержание производственных помещений, вычислительной техники, АСУ и т.п.	3 293	3 850
15	Аудиторские, консультационные, информационные, нотариальные услуги	11 777	12 856
16	Расходы на текущий ремонт	3 406	6 600
17	Охрана имущества, противопожарные мероприятия	4090	3 989
18	Вывоз мусора, снега, уборка	320	1 296
19	Списание стоимости	1686	1 609

	програм.обеспечения и лицензий		
20	*Охрана труда*	*800*	*1 485*
21	*Услуги сторонних организаций по архивированию, расчету з/платы*	*5 068*	*6 300*
22	*Страхование имущества*	*281*	*737*
23	*Расходы на управляющую компанию*	*131 110*	*131 110*
	ИТОГО	***505 222***	***560 252***

17.6. Состав прочих доходов (строка 2340 Отчета о финансовых результатах):

№ п/п	Наименование дохода	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2020 год	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2019 год
1.	*Стоимость оприходованных излишков товарно-материальных ценностей*	*16 710*	*22 190*
2.	*Возврат судебных издержек*	*52*	*89*
3.	*Положительная курсовая разница*	*762 511*	*267 455*
4.	*Доходы от реализации ТМЦ*	*979 831*	*862 785*
5.	*Списание просроченной кредиторской задолженности*	*360*	*317*
6.	*Средства, полученные из бюджета*	*34 258*	*43 420*
7.	*Штрафные санкции за незаконное использование прав на товарные знаки*	*3 714*	*4 800*
8.	*Расчеты по претензиям*	*130*	*350*
11.	*Восстановление резерва по сомнительным долгам*	*136 582*	*33*
12.	*Прочие доходы*	*335*	*745*
13	*Доходы от реализации НМА, ОС*	*2 128*	*150*
14.	*Доходы от выбытия финансовых вложений*	*589 997*	***0***
15.	*Доходы от погашения переуступки права требования*	*132 000*	*0*
	ИТОГО	***2 658 608***	***1 202 334***

Сумма положительной курсовой разницы, исчисленная по операциям пересчета стоимости обязательств, которые выражены в валюте в 2020 году составила – 762 511 тыс. руб., в 2019 году - 267 455 тыс. руб.

17.7. Состав прочих расходов (строка 2350 Отчета о финансовых результатах):

№ п/п	Наименование расхода	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2020 год	Сумма расхода (в тыс. руб.) 2019 год
1.	*Остаточная стоимость проданных, ликвидированных основных средств*	*2407*	*1 478*
2.	*Демонтаж ОС*	*352*	*1 145*
3.	*Списание неликвидных запасов ТМЦ*	*15 155*	*4 018*
4.	*НДС, не возмещаемый из бюджета*	*6 050*	*5 240*
5.	*Членские взносы*	*2 071*	*1 963*
6.	*Отчисления во внебюджетные фонды с подарков сотрудникам*	*2300*	*2 422*
7.	*Судебные издержки*	*225*	*310*
8.	*Отрицательная курсовая разница*	*876 296*	*341 150*
9.	*Амортизация основных средств*	*16*	*74*
10.	*Ведение реестра акционеров, проведения собрания акционеров*	*688*	*1 682*

11.	*Комиссия за банковское обслуживание*	*22 201*	*16 737*
12.	*Расходы, связанные с продажей ТМЦ (себестоимость реализованных ТМЦ)*	*901 682*	*808 921*
13.	*Консультационные услуги*	*1 524*	*0*
14.	*Расходы по продаже, ликвидации незавершенного строительства и оборудования к установке, не используемых, НМА и РБП*	*419*	*769*
15.	*Прочие расходы*	*2 507*	*4081*
16.	*Содержание объектов непроизводственной сферы, проведение различных мероприятий*	*7 786*	*8 532*
17.	*Материальная помощь, премии, пособия, путевки, и др. услуги работникам*	*15 520*	*15 729*
18.	*Финансовая помощь и благотворительность*	*16 400*	*16 100*
19.	*Убытки прошлых лет*	*2 331*	*6 485*
20.	*Расходы по защите товарных знаков*	*5782*	*3 696*
21	*Списание просроченной дебиторской задолженности*	*0*	*926*
21.	*Резерв по отпускам*	*6949*	*4 360*
22.	*Утилизация отходов производства*	*1514*	*83*
23.	*Содержание законсервированных объектов ОС*	*289*	*634*
24.	*Расходы от выбытия финансовых вложений*	*614 580*	*0*
25.	*Расходы от погашения переуступки права требования*	*136 414*	*0*
	ИТОГО	***2 641 733***	***1 247 207***

Сумма отрицательной курсовой разницы, исчисленная по операциям пересчета стоимости обязательств, которые выражены в валюте составила – 876 296 тыс. руб. в 2019 году - 341 150 тыс. руб.

18. Внеоборотные и оборотные активы:

18.1. На 31.12.2020 года в строке 1151 Бухгалтерского баланса отражены затраты по основным средствам, переданным в монтаж, но не введенным в эксплуатацию в сумме 288 106 тыс. – линия по производству сложного шоколада.

В 2020 году Общество заключило договор лизинга. Предмет лизинга – Комплект оборудования по производству шоколада с начинками. Договор лизинга вступает в силу с момента пуска оборудования в эксплуатацию и действует в течение 60 месяцев. Стоимость предмета лизинга составляет 265 933 тыс. руб. Оборудование будет введено в эксплуатацию в 2021 году. Согласно договора лизинга оборудование будет учитываться на балансе лизингополучателя (Общества). Лизинговые платежи в сумме 330 260 тыс. руб. подлежат уплате в течение 60 месяцев с момента пуска оборудования в эксплуатацию.

18.2. Расшифровка строки баланса «1190» Прочие внеоборотные активы:

В тыс. руб.

№ п/п	Наименование расхода	Номер строки Баланса	Сумма расхода 2020 год	Сумма расхода 2019 год

1.	***Прочие внеоборотные активы всего***	**1190**	*69523*	**90733**
	В том числе:			
1.2.	*Капитальные вложения во внеоборотные активы*	1191	*54 719*	*76 405*
	В том числе:			
1.2.1	*Вложения во внеоборотные активы формирующие стоимость основных средств и нематериальных активов*	1191	*43 891*	*66 672*
1.2.2	*Авансы, выданные поставщикам основных средств и нематериальных активов*	1191	*10 828*	*9 733*
1.3	*Оборудование к установке*	1192	*0*	
1.4.	*Прочие внеоборотные активы сроком списания более 12 месяцев всего*	1193	*14 805*	*14 328*
	В том числе:			
1.4.1	*Расходы на освоение новых производств, цехов, агрегатов, прочие*	1193	*0*	*7 364*
1.4.2	*Расходы по приобретению программных продуктов*	1193	*313*	*207*
1.4.3	*Расходы на лицензирование и сертификацию*	1193	*7489*	*4 283*
1.4.4	*Расходы, связанные с продлением сроков действия товарных знаков*	1193	*7 003*	*2 474*

18.3. Расшифровка строки баланса «1260» Прочие оборотные активы»:

В тыс.руб.

№ п/п	Наименование расхода	Номер строки Баланса	Сумма расхода 2020 год	Сумма расхода 2019 год
1.	***Прочие оборотные активы всего***	***1260***	***14 249***	***18 117***
	В том числе:			
1.1.	*Расходы на освоение новых производств, цехов, агрегатов, прочие сроком списания менее 12 месяцев*	*1260*	*5318*	*0*
1.2	*Расходы по приобретению программных продуктов, сроком списания менее 12 месяцев*	*1260*	*710*	*1 183*
1.3	*Расходы на лицензирование и сертификацию, сроком списания менее 12 месяцев*	*1260*	*3134*	*8 804*
1.4	*Расходы, связанные с продлением сроков действия товарных знаков, сроком списания менее 12 месяцев*	*1260*	*1791*	*5 473*
1.5	*Прочие оборотные активы*	*1260*	*3296*	*2 657*

19. Финансовые вложения по строкам бухгалтерского баланса «1170» и «1240» отражены по цене их приобретения.

19.1.Долгосрочные финансовые вложения по строке «1170» Баланса:

- Займы, предоставленные другим юридическим лицам долгосрочные на сумму 641 756 тыс. руб.

- Вклады в Уставной капитал других юридических лиц составили на 31.12.2020 года – 4 584 223 тыс. руб. (за минусом резерва под обесценение финансовых вложений в размере 242 тыс. руб.)

- Уступка права требования (переведено из краткосрочных вложений) на сумму – 11 928 тыс. руб.

В 2011 году Общество создало резерв под обесценение ценных бумаг в размере 242 тыс. руб. по АКБ «Ингосстрах-Союз» на сумму 242 тыс. руб. На 31.12.2020 года сумма резерва составила 242 тыс. руб.

19.2. Краткосрочные финансовые вложения строка «1240» Баланса:

- Займы, предоставленные другим юридическим лицам краткосрочные сроком погашения до 1 года на сумму 574 422 тыс. руб.

20. Уставный капитал:

В 2020 году изменений в Уставном капитале Общества не было.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом на 31.12.2020, на 31.12.2019 года составило -248 046 штук, в том числе акции находящиеся на государственной регистрации – 0 штук.

21. Выплата дивидендов:

2020 год - На Общем собрании акционеров (Протокол б/н от 30.09.2020 года) было принято Решение о выплате дивидендов за 2019 года. На основании вышеуказанного протокола на выплату дивидендов направлено – 649 995 тыс. руб. Сумма распределенных дивидендов на одну привилегированную акцию составила – 94 426 руб., на одну обыкновенную акцию – 30 руб.

Сумма распределенных дивидендов в пользу юридических лиц составила – 649 881 тыс. руб., в пользу физических лиц – 114 тыс. руб.

2019 год - На внеочередном собрании акционеров (Протокол от 10.06.2019 года) было принято Решение о выплате дивидендов за 1 квартал 2019 года. На основании вышеуказанного протокола на выплату дивидендов направлено 2 505 776 377 рублей 44 копейки. Сумма распределенных дивидендов на одну привилегированную акцию составила 881 рубль 44 копейки, на одну обыкновенную акцию 10 362 рубля 24 копейки.

Сумма распределенных дивидендов в пользу юридических лиц составила – 2 466 254 794 рубля 08 копеек, в пользу физических лиц – 39 521 583 рубль 36 копеек.

22. Оценочные значения:

В 2011 году Общество стало создавать резерв на сумму неиспользованных работниками отпусков, а также страховые взносы, начисленные на сумму резерва по неиспользованным отпускам. На 31.12.2020 года резерв составил 103 797 тыс. руб. Движение резерва в 2020 году представлено в пункте №7 Пояснений.

В 2018 году Общество создало резерв по сомнительной дебиторской задолженности в размере – 236 455 тыс. руб. В 2019 году Общество списало дебиторскую задолженность за счет резерва на сумму – 66 636 тыс. руб., восстановлено резерва на сумму – 33 тыс. руб.

В 2020 году Общество восстановило резерв на сумму – 136 582 тыс. руб. Сумма резерва на 31.12.2020 года составила – 33 204 тыс. руб. Сумма дебиторской задолженности в Балансе Общества на 31.12.2020 года отражена за минусом резерва по сомнительной задолженности.

23.Сумма денежных средств Общества:

На 31.12.2020 года

В кассе – 694 тыс. руб.

На рублевых счетах –16 175 тыс. руб.

На валютных счетах (в рублевом эквиваленте) –71 044 тыс. руб.

Специальные счета в банках – 11 тыс. руб.

Переводы в пути 50 тыс. руб.

Всего остаток денежных средств на 31.12.2020 года – 87 975 тыс. руб.

На 31 декабря 2020 года курсы иностранных валют составили:

Доллар США – 73,8757 рублей за 1 доллар
Фунт стерлингов – 100,0425 рублей за 1 фунт
Евро – 90,6824 – рублей за 1 евро.
Аналогичные показатели 2019 года
В кассе – 589 тыс. руб.
На рублевых счетах –16 674 тыс. руб.
На валютных счетах (в рублевом эквиваленте) –90 тыс. руб.
Специальные счета в банках – 11 тыс. руб.
Переводы в пути 72 тыс. руб.
Всего остаток денежных средств на 31.12.2019 года – 17 436 тыс. руб.
На 31 декабря 2019 года курсы иностранных валют составили:
Доллар США – 61,9057 рублей за 1 доллар
Фунт стерлингов – 81,146 рублей за 1 фунт
Евро – 69,3406 – рублей за 1 евро

24. Денежные потоки от текущих операций:

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Поступления – всего (тыс.руб. без НДС)	4110	17 444 400	15 782 242
в том числе от ООО "Объединенные кондитеры" :	4110	10 697 390	11 779 417
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 697 390	11 779 417

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020г.	За Январь - Декабрь 2019г.
Платежи – всего (тыс.руб. без НДС)	4120	17 369 983	13 229 736
в том числе ООО "Объединенные кондитеры" :	4120	161 146	273 454
За приобретенные товары, работы, услуги	4121	161 146	137 040
Прочие платежи	4129	0	136 414

25. Применение ПБУ 18/02

С 2020 года Общество применяет ПБУ 18/02 в редакции Приказа Минфина России от 20.11.2018 года № 236 н. Временные разницы и отложенные налоги рассчитываются с применением балансового метода. Применение ПБУ 18/02 в новой редакции повлияло на показатели отчетности предшествующих периодов и потребовало внесения ретроспективных корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность с 2020 года.

Изменения представлены в таблицах:

Строки баланса	СУММА НА 31.12.2018 ДО ВНЕСЕНИЯ КОРРЕКТИРОВОК В ТЫС. РУБ.	СУММА НА 31.12.2018 ПОСЛЕ ВНЕСЕНИЯ КОРРЕКТИРОВОК В ТЫС. РУБ.
Строка 1180 Отложенные налоговые активы	*41 076*	*0*

Строка 1420 Отложенные налоговые обязательства	*0*	*116 694*
Строка 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	*8 061 611*	*7 903 842*

Строки баланса	СУММА НА 31.12.2019 ДО ВНЕСЕНИЯ КОРРЕКТИРОВОК В ТЫС. РУБ.	СУММА НА 31.12.2019 ПОСЛЕ ВНЕСЕНИЯ КОРРЕКТИРОВОК В ТЫС. РУБ.
Строка 1420 Отложенные налоговые обязательства	*5 432*	*163 202*
Строка 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	*5 969 797*	*5 812 028*

Основным фактором, повлиявшим на изменение показатель бухгалтерской отчетности за 2018 и 2019 года является временная разница между остаточной стоимость амортизируемого имущества в бухгалтерском и налоговом учете.

В связи с разницей в признании доходов и расходов в целях бухгалтерского учета и исчисления налога на прибыль согласно положениям 25 Главы НК Общество начислило Постоянный налоговый актив в сумме 6 290 тыс. руб.

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 год составил – 86 087 тыс. руб., налог на прибыль, исчисленный на основании главы 25 НК РФ составил – 107 302 тыс. руб.

Сумма начисленных налоговых активов по балансовому методу в 2020 году составили 27 504 ты. Руб. в том числе по временной разнице между стоимостью основных средств в налоговом и бухгалтерском учете – 17 881 тыс. руб.

26. Информация о связанных сторонах.

Общество входит в состав группы лиц «Объединённые кондитеры», объединяющей предприятий по всей территории Российской Федерации. Руководство Обществом согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 001-юд от 01.09.2003 осуществляет Управляющая компания ООО «Объединённые кондитеры».

Общество имеет существенный объем операций с компаниями группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими значительный контроль над его деятельностью. Вследствие характера отношений между Обществом и вышеуказанными компаниями условия этих операций отличаются от условий, обычно принятых для аналогичных операций с несвязанными сторонами. 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.

Список аффилированных лиц на 31.12.2020года:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Харин Алексей Анатольевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	30.09.2020 25.08.2009	нет	нет
2.	Андрюшкин Дмитрий Александрович	–	Входит в группу лиц	29.01.2015	нет	нет
3.	Носенко Сергей Михайлович	-	Член Совета директоров Общества	30.09.2020	нет	нет
4.	Петров Александр Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	30.09.2020	нет	нет
5.	Будяков Евгений Олегович	-	Член Совета директоров Общества	30.09.2020	нет	нет
6.	Хлебников Юрий Юрьевич	-	Член Совета директоров Общества	30.09.2020	нет	нет
7.	Ривкин Денис Владимирович	-	Член Совета директоров Общества	30.09.2020	нет	нет
8.	Гущин Юрий Николаевич	-	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц	30.09.2020 16.05.2011	нет	нет
9.	Шилов Михаил Владимирович	-	Входит в группу лиц	14.03.2009	нет	нет
10.	Ирин Георгий Александрович	-	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет
11.	Кугук Василий Дмитриевич	-	Входит в группу лиц	15.09.2016	нет	нет
12.	Матвеев Юрий Алексеевич	-	Входит в группу лиц	05.11.2009	нет	нет
13.	Лосев Ярослав Сергеевич	-	Входит в группу лиц	-	нет	нет
14.	Петров Алексей Юрьевич	-	Входит в группу лиц	-	нет	нет
15.	Холодков Игорь Николаевич	-	Входит в группу лиц	24.04.2015	нет	нет
16.	Общество с ограниченной ответственностью «Шоколадная площадь»	630009, РФ, г. Новосибирск, ул. Никитина, дом 20, этаж 1, офис 91	Входит в группу лиц	-	нет	нет
17.	Горячев Алексей Николаевич	-	Входит в группу лиц	02.07.2015	нет	нет
18.	Гулидов Владимир Васильевич	-	Входит в группу лиц	30.08.2016	нет	нет
19.	Акционерное	107078, г. Москва,	Входит в группу лиц	-	нет	нет

	общество «Отель «Южный»	пер. Орликов, д. 5, стр. 3, каб. 435				
20.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры – Финанс»	115184, г. Москва, 2-ой Новокузнецкий пер., д.13/15	Входит в группу лиц	28.02.2006	нет	нет
21.	Общество с ограниченной ответственностью «Объединенные кондитеры»	115184, Москва, 2-й Новокузнецкий переулок, д. 13/15, стр. 1	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества 2. Входит в группу лиц	01.09.2003	нет	нет
22.	Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский»	107140, Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет
23.	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
24.	Открытое акционерное общество «Южуралкондитер»	454087, г. Челябинск, ул. Дарвина, д.12	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет
25.	Открытое акционерное общество «Тульская кондитерская фабрика «Ясная Поляна»	300036, г.Тула, Одоевское 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 «Зея»	675002, Амурская обл., 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	394030, г. Воронеж, ул. Кольцовская, д. 40	Входит в группу лиц	01.10.2003	нет	нет

	кондитерская фабрика»					
31.	Закрытое акционерное общество «Кондитерская фабрика им. К. Самойловой» («Красный Октябрь»)	190121, г. Санкт-Петербург, Английский проезд, д.16	Входит в группу лиц	01.10.2003	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.	Открытое акционерное общество «Йошкар-Олинская кондитерская фабрика»	424000, Республика Марий Эл, г. Йошкар-Ола, ул. Якова Эшпая, д. 136	Входит в группу лиц	01.09.2003	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.	Акционерное общество «Московский пищевой комбинат «Крекер»	117546, Москва ул. Мелитопольская д.8	Входит в группу лиц	15.11.2007	нет	нет
36.	Общество с ограниченной ответственностью «Промсахар»	307344, Курская обл., Рыльский р-н, пос. им. Куйбышева	Входит в группу лиц	17.12.2007	нет	нет
37.	Акционерное общество «Фабрика «Русский шоколад»	121537, Москва, ул. Верейская, д. 29, стр. 143 этаж 1 пом.III ком.1	Входит в группу лиц	14.02.2008	нет	нет
38.	Акционерное общество «Объединенные кондитеры»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 9, пом. I, ком. 34, каб. 921	1. Входит в группу лиц. 2. Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций общества	29.06.2009 12.01.2009	98,36	98,31
39.	Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. I, ком. 28Ч, каб. 911	Входит в группу лиц	18.03.2003	0,0065	0,0066
40.	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
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Холдинговая компания «ГУТА»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 10 пом I ком 4 каб 1012	Входит в группу лиц	25.06.2008	нет	нет
42.	Акционерное общество «МИНТ-ИНВЕСТ»	107078, г.Москва, переулок Орликов, дом 5,	Входит в группу лиц	14.03.2008	нет	нет

		строение 3, комната 621				
43.	Акционерное общество «СДОМИ»	119634, г.Москва, ул.Шолохова, д.5, корп.2	Входит в группу лиц	10.02.2011	нет	нет
44.	Акционерное общество «Сафоновомолоко»	215506, Смоленская область, г. Сафоново, ул. Кутузова, д.2	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
45.	Акционерное общество «Кардымовский молочноконсервный комбинат»	215854, Смоленская область, Кардымовский р-н, поселок Вачково, ул. Первомайская, д. 1.	Входит в группу лиц	30.12.2009	нет	нет
46.	Акционерное общество «Ремонтно-механический комбинат»	105005, г. Москва, ул. Бауманская, д. 16	Входит в группу лиц	30.12.2009	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, Болотная наб., дом 7, стр.2., этаж 2, пом. I, ком. 5Ч	Входит в группу лиц	10.11.2009	нет	нет
49.	Общество с ограниченной ответственностью «СЭП»	107078, г. Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 7 пом I ком 46ч каб 726	1.Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица 2.Входит в группу лиц	30.06.2011	нет	нет
50.	Закрытое акционерное общество «Промэнерголизинг»	119634, город Москва, улица Шолохова, дом 5, корпус 2	Входит в группу лиц	20.09.2010	нет	нет
51.	Общество с ограниченной ответственностью "ГУТА-КЛИНИК"	127006, город Москва, улица Фадеева, дом 4а, строение 1, помещение III	1. Входит в группу лиц 2. Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, вклады, доли данного юридического лица.	02.05.2012	нет	нет
52.	Акционерное общество «ГРЭЙСОН-М»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3,	Входит в группу лиц	31.03.2013	нет	нет

		кабинет 441				
53.	Общество с ограниченной ответственностью "Столичные кондитеры"	115184, г.Москва, 2-ой Новокузнецкий переулок, д.13/15, стр.1	Входит в группу лиц	20.06.2013	нет	нет
54.	Общество с ограниченной ответственностью «ГутаАгро-Брянск»	241050, область Брянская, город Брянск, улица Фокина, дом 108а, офис 202	Входит в группу лиц	21.06.2013	нет	нет
55.	РОКДЕЙЛ ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	20.12.2018	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-ой Новокузнецкий переулок, д. 13/15, стр. 1	1. Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица 2. Входит в группу лиц	23.07.2015	нет	нет
58.	Акционерное общество «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское»	141300, 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.	Акционерное общество «КОНФЕКТОР»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр. 3, этаж 7 пом.I, ком. 36Ч каб. 716	Входит в группу лиц	01.10.2016	нет	нет
61.	ДЖЕКСТОН ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД	Аннис Комнинис, 29А, 1061, Никосия, Кипр	Входит в группу лиц	-	нет	нет
62.	Скворцов Александр Эдуардович	-	Входит в группу лиц	19.01.2018	нет	нет
63.	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
64.	Закрытое акционерное общество «Кыштымская кондитерская фабрика»	456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Калинина, дом 196	Входит в группу лиц	01.07.2004	нет	нет

65.	Назгул Сервисиз Лимитед	12 Игипт стрит, 1097 Никосия, Сайпрус	Входит в группу лиц	-	нет	нет
66.	Локшин Вячеслав Викторович	-	Входит в группу лиц	01.08.2017	нет	нет
67.	Юсинь Трейд (Шанхай) Ко., Лтд	Шанхай, Новый район Пудун, Восточная улица Луцзяцзуй 161, Башня China Merchants, офис 1214B	Входит в группу лиц	22.11.2017	нет	нет
68.	Акционерное общество «СТОЛИЧНАЯ СЛАСТЕНА»	107140, г. Москва, ул. Лобачика, д. 1, стр. 1, этаж 3, пом. I, ком. 21.	Входит в группу лиц	20.02.2017	нет	нет
69.	Акционерное общество «Медицинская Академия Дентальной Имплантации»	107078, г. Москва, Орликов пер., дом 5, стр. 3, этаж 5, пом. I, ком.37Ч, каб. 518	Юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	06.06.2019	нет	нет
70.	Алексеенко 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. I, 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
73.	Общество с ограниченной ответственностью «Лиманский орех»	416410, Астраханская область, Лиманский район, рабочий поселок Лиман, ул. Героев, дом 119, пом. 3,4	Входит в группу лиц	30.12.2019	нет	нет
74.	Общество с ограниченной ответственностью «Астарс»	115184, г. Москва, пер. 2-й Новокузнецкий, дом 13/15, стр.1, эт. 2, пом. 42	Входит в группу лиц	11.03.2020	нет	нет
75.	Акционерное общество «Анимационная студия «Аленка»	107078, г. Москва, Орликов пер., д. 5, стр.3, эт. 7 пом. I, ком.61Ч, каб.741	Входит в группу лиц	01.09.2020	нет	нет
76.	Любимов Сергей Викторович	-	Входит в группу лиц	17.11.2020	нет	нет
77.	АНЕКС ЛИМИТЕД	Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские Острова	Входит в группу лиц	05.10.2020	нет	нет
78.	Новиков Игорь Олегович	-	Входит в группу лиц	04.12.2020	нет	нет

Операции со связанными сторонами.

26.1.Сделки с контролирующими сторонами (Единый исполнительный орган):

Основным покупателем готовой продукции Общества является ООО «Объединенные кондитеры».

Реализовано товаров, работ услуг:

В тыс.руб. без НДС

Наименование контролирующей стороны/ виды операций	2020 год	2019 год
ООО «Объединенные кондитеры»	***10 946 517***	***11 423 394***
Сырье, материалы	*423*	*354*
Кондитерские изделия	*10 512 524*	*10 978 223*
Услуги складского хранения, фасовке продукции	*365 218*	*376 360*
Сдача имущества в аренду	*68 351*	*68 457*

Приобретено товаров, работ услуг у ЕИО:

В тыс.руб. без НДС

Наименование контролирующей стороны/ виды операций	2020 год	2019 год
ООО «Объединенные кондитеры»	***134 543***	***138 979***
Сырье, материалы	*1 409*	*1 255*
Кондитерские изделия	*1 802*	*4 611*
Приобретение ТУ, инспектирование технологических процессов	*222*	*2 003*
Обеспечение по полученному займу	*0*	*0*
По договору цессия переуступка права требования	*0*	*0*
Услуги управления	*131 110*	*131 110*

Дебиторская задолженность ЕИО перед Обществом:

Наименование контролирующей стороны/ виды операций	Сумма с НДС в тыс. руб. 2020 год	Сумма с НДС в тыс. руб. 2018 год
ООО «Объединенные кондитеры»	***283 953***	***82 804***
Сырье, материалы	*55*	*94*
Кондитерские изделия	*193 281*	*0*
Услуги складского хранения, фасовке продукции	*76 945*	*75 864*
Сдача имущества в аренду	*13 672*	*6 846*

Кредиторская задолженность Общества перед ЕИО:

Наименование контролирующей стороны/ виды операций	Сумма с НДС в тыс. руб. 2020 год	Сумма с НДС в тыс. руб. 2019 год
ООО «Объединенные кондитеры»	***2448***	***97 036***
Сырье, материалы	*1493*	*414*
Кондитерские изделия	*955*	*3 352*
Авансы полученные	*0*	*91 880*
Приобретение ТУ, инспектирование технологических процессов	*0*	*0*
Прочая КЗ	*0*	*0*
По договору цессия переуступка права требования	*0*	*1 390*

26.2. Сделки с контролируемыми сторонами:

Реализовано товаров, работ услуг контролируемой стороне:

В тыс.руб. без НДС

Наименование контролируемой стороны/ виды операций	2020 год	2019 год
ООО "Объединенная кондитерская сеть"	***5 805***	***6 956***
Аренда помещения	*4365*	*6 208*
Кондитерские изделия	*513*	*748*
Сырье, материалы	*927*	*0*

Товаров, работ, услуг у контролируемой стороны Общество не приобретало.

Дебиторская задолженность контролируемой стороны перед Обществом:

Наименование контролируемой стороны/ виды операций	Сумма с НДС в тыс. руб. 2020 год	Сумма с НДС в тыс. руб. 2019 год
ООО "Объединенная кондитерская сеть"	***1 400***	***512***
Аренда помещения	*383*	*511*
Кондитерские изделия	*26*	*1*
Сырье, материалы	*991*	

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 отсутствует.

26.3. Сделки с другими связанными сторонами:

Реализовано товаров, работ, услуг связанной стороне:

В тыс.руб. без НДС

виды операций	2020 год	2019 год
Аренда имущества	*258*	*327*
Реализация кондитерских изделий	*3 753 873*	*1 892 024*
Лицензионные платежи	*79 105*	*77 741*
Приобретение объектов ОС и НМА	*2 128*	*0*
Прочие операции	*0*	*660*
Расчеты за сырье и материалы	*942 739*	*816 885*

Транспортные услуги	*0*	*0*
Услуги по производству кондитерских изделий	*10 600*	*10 161*
Итого	***4 788 703***	***2 797 798***

Приобретено товаров, работ, услуг у связанной стороне:

В тыс.руб. без НДС

виды операций	**2020 год**	**2019 год**
Аренда имущества	*3 024*	*3 062*
Реализация кондитерских изделий	*66 402*	*108 436*
Лицензионные платежи	*77 745*	*76 212*
Медицинские услуги	*14 464*	*10 172*
Приобретение объектов ОС и НМА	*1495*	*244*
Прочие операции	*2207*	*1 907*
Расчеты за сырье и материалы	*1 760 127*	*2 028 783*
Страхование имущества, персонала	*6960*	*9 910*
Транспортные услуги	*5 322*	*5 620*
Приобретение программных продуктов	*0*	*347*
Услуги по исследованиям, испытаниям	*294*	*887*
Услуги по исследованиям, испытаниям, совершенствованию технологических процессов	*2028*	*0*
Услуги по размещению рекламных баннеров	*0*	*342*
Электроэнергия	*183 533*	*187 740*
Услуги по расчету заработной платы	*5068*	*4 325*
Услуги складского хранения	*0*	*1 312*
Информационные услуги	*25*	*0*
Итого	***2 128 694***	***2 439 299***

Дебиторская задолженность связанной стороны перед Обществом:

виды операций	**Сумма с НДС в тыс. руб. 2020 год**	**Сумма с НДС в тыс. руб. 2019 год**
Аренда имущества	*98*	*43*
Реализация кондитерских изделий	*806707*	*310 930*
Лицензионные платежи	*37 188*	*31 305*
Приобретение объектов ОС и НМА	*0*	*0*
Прочие операции	*847*	*934*
Расчеты за сырье и материалы	*265 339*	*146 871*

Транспортные услуги	*0*	*0*
Услуги по производству кондитерских изделий	*19*	*7 266*
Авансы выданные	*792*	*0*
Итого	***1 110 990***	***497 349***

Кредиторская задолженность Общества перед связанной стороной:

виды операций	**Сумма с НДС в тыс. руб. 2020 год**	**Сумма с НДС в тыс. руб. 2019 год**
Реализация кондитерских изделий	*193 730*	*225 654*
Лицензионные платежи	*84 194*	*138 807*
Медицинские услуги	*1187*	*866*
Прочие операции	*295*	*273*
Расчеты за сырье и материалы	*287 154*	*422 607*
Транспортные услуги	*1 992*	*690*
Услуги по исследованиям, испытаниям	*262*	*9*
Услуги по размещению рекламных баннеров	*0*	*0*
Аренда имущества	*954*	*310*
За электроэнергию	*56 983*	*3070*
Услуги складского хранения	*0*	*0*
Приобретение объектов ОС и НМА	*1794*	*0*
Итого	***628 545***	***792 286***

26.4. Операции с долгосрочными финансовыми вложениями со связанными сторонами:

Операции по долгосрочным займам выданным:

В тыс. руб.

Наименование операции	**2020 год**	**2019 год**
Остатки по долгосрочным займам, выданным связанной стороне на начало года	***1 469 766***	***1 398 540***
Займы, выданные в течении года	*139 088*	*623 906*
Переведено из состава краткосрочных займов	*0*	*536 400*
Погашено в течении года	*-671 350*	*-789 684*
Переведено из состава переуступки права	*0*	*14000*
На основании Соглашения об отступном переведено из состава долгосрочных займов выданных в акции	*0*	*0*
Переведено из состава долгосрочных займов в краткосрочные	*- 381 715*	*- 263 350*
Курсовая разница по займам, выданным в иностранной валюте	*97 895*	*-50 046*
Остаток долгосрочных займов выданных на конец года	***653 684***	*1 496 766*

Сумма начисленных процентов к получению за пользование долгосрочными заемными средствами в 2020 году составила – 89 021 тыс. руб. Сумма долгосрочной дебиторской задолженности по процентам, начисленным, на 31.12.2020 года составила – 69 903 тыс. руб.

Долгосрочные займы связанным сторонам являются необеспеченными, номинированы в рублях, проценты за пользование заемными средствами составляют в среднем 8,25 % (от 5,0 до 12 %). Срок погашения долгосрочных займов, выданных связанным сторонам – 2022-2024 годы.

В 2020 году Общество выдало займы связанной стороне в размере 10 500 тыс. евро, сумма выданного займа в пересчете в рубли на 31.12.2020 составила – 950 786 тыс. руб.

Все остальные займы в 2020 году выданы в рублях.

Операции с акциями и долями в Уставных капиталах связанных сторон:

В тыс. руб.

Наименование операции	2020 год	2019 год
Остатки акций и вкладов на начало года	***5 198 803***	***5 073 803***
Доли, полученные в результате слияния других обществ	*0*	*0*
Акции/доли, приобретенные в течение года по договору купли-продажи	*0*	*125 000*
Акции и доли, выбывшие в результате слияния других обществ	*-614 580*	*0*
Акции, полученные в результате отступного	*0*	*0*
Остаток на конец года	***4 584 223***	***5 198 803***

<u>26.5..Операции с краткосрочными финансовыми вложениями со связанными сторонами:</u>

Операции по краткосрочным займам выданным:

В тыс. руб.

Наименование операции	2020 год	2019 год
Остатки по краткосрочным займам, выданным связанной стороне на начало года	***313 350***	***600 400***
Займы, выданные в течении года	*0*	*0*
Переведено из состава долгосрочных займов в краткосрочные	*381 713*	*263 350*
Погашено в течении года	*-227 350*	*0*
На основании Соглашения об отступном переведено из состава краткосрочных займов выданных в акции	*0*	*0*
Переведено из состава переуступки права		*-14 000*
Переведено из состава краткосрочных займов в долгосрочные	*0*	*-536400*
Курсовая разница по займам, выданным в иностранной валюте	*106 709*	
Переведено в состав дебиторской задолженности	*0*	*0*
Остаток краткосрочных займов выданных на конец года	***574 422***	***313 350***

Сумма начисленных процентов к получению за пользование краткосрочными заемными средствами в 2020 году составила – 50 404 тыс. руб. Сумма краткосрочной дебиторской задолженности по процентам, начисленным, на 31.12.2020 года составила – 90 487 тыс. руб.

Все займы выданы в рублях, проценты за пользование заемными средствами составляют в среднем 8,8 % (от 8,8 до 9 %). Срок погашения займов – 2021 год.

26.6. Операции по полученным от связанной стороны долгосрочным заемным средствам:

В тыс. руб.

Наименование операции	2020 год	2019 год
Остатки на начало года	***6 000***	***8 000***
Поступил долгосрочный займ в течении года	*120 000*	*1 000 000*
Погашено в течении года	*-2 105*	*994 000*
Остаток на конец года	***123 895***	***6 000***

Сумма начисленных процентов к уплате за пользование долгосрочными заемными средствами в 2020 году составила –1 502 тыс. руб. Сумма долгосрочной задолженности по процентам к уплате на 31.12.2020 года составила – 1 134 тыс. руб.

26.7. Операции по полученным от связанных сторон краткосрочным заемным средствам:

В тыс. руб.

Наименование операции	2020 год	2019 год
Остатки на начало года	***8000***	***0***
Поступили краткосрочные займы в течении года		
Переведено из состава долгосрочных займов	*0*	*8 000*
Погашено в течении года	*8 000*	*0*
Остаток на конец года	***0***	***8 000***

Сумма начисленных процентов к уплате за пользование краткосрочными заемными средствами в 2020 году составила – 372 тыс. руб. Сумма по процентам на 31.12.2020 года погашена – 1 634 тыс. руб.

26.8. Финансовая помощь, благотворительность.

В 2020 году Общество оказало финансовую помощь связанным сторонам на сумму – 800 тыс. руб. (в том числе контролируемой стороне ООО «СЭП» на сумму – 800 тыс. руб.).

26.9. Операции со связанным банком.

Значительная часть поступлений и платежей Общества проходит через связанный банк. Услуги банка составили в 2020 г. – 10 343 тыс. руб., в 2019 г. - 4 232 тыс.руб.

26.10. Выплата дивидендов связанным сторонам:

Наименование лица	Адрес	Выплачено дивидендов в 2020 году	Выплачено дивидендов в 2019 году
АО «Объединенные кондитеры»	107078,г. Москва, Орликов пер. д.5 стр.3	642 758 тыс. руб.	2 457 623 тыс. руб.
Акционерное общество «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры»	107078, город Москва, переулок Орликов, дом 5, строение 3, этаж 9, пом. I, ком. 28Ч, каб. 911	0,5 тыс. руб	166 тыс. руб.

26.11. В соответствии с решением общего собрания акционеров полномочия Генерального директора переданы управляющей компании ООО «Объединенные кондитеры» на основании договора № 001-ЮД от 01.09.2003г. По итогам 2020 года вознаграждение членам Совета директоров, равно как и все предыдущие годы, Обществом не выплачивалось. Управляющей организации, исполняющей полномочия единоличного исполнительного органа, в соответствии с заключенным Договором о передачи полномочий единоличного исполнительного органа за 2020 год выплачено 131 110 тыс. рублей.

26.12. Обязательства (обеспечения выданные) :

Наименование обязательства: Поручительство по облигациям на основании Публичной безотзывной оферты от 12.04.2013г. ООО "Объединенные кондитеры-Финанс". Срок исполнения обеспеченного обязательства: ***12.04.2013-30.03.2023***.

Размер обеспеченного обязательства руб.: ***500 000 тыс.руб.*** Срок исполнения обеспеченного обязательства: ***с 12.04.2013 года на 3640 дней.***. Валюта: ***RUR***. ***Обеспечение выполнение обязательств перед владельцами облигаций по облигационному займу на основании безотзывной оферте***. По обеспечению выполнения обязательств перед владельцами облигаций по Облигационному займу по купонному доходу сумма поручительства на 31.12.2020 года составила – 9 535 тыс. руб.

27. Информация о заемных средствах:

29 декабря 2017 года Общество заключило Соглашение с банком об открытии кредитной линии на сумму 760 000 тыс. руб. Цель открытия линии – финансирование капитальных затрат. Срок полного погашения кредита согласно условиям Соглашения наступает 29.12.2022 года. Первый транш по кредитной линии Общество получило в 2018 году, на 31.12.2019 года выбрано заемных средств в размере – 733 013 тыс. руб., погашено в течении 2018 года – 39 261 тыс. руб., погашено в течении 2019 года – 170 159 тыс. руб., погашено в течении 2020 года-174 531 тыс.руб. Сумма задолженности по основному долгу на 31.12.2020 составила – 349 062 тыс. руб. Начислено процентов за весь период пользования заемными средствами – 105 554 тыс. руб., сумма начисленных процентов за пользование заемными средствами капитализированная в стоимость основных средств – оборудования по переработке какао-бобов – 49 426 тыс. руб. Погашено процентов 104 210 тыс. руб. Согласно кредитному Соглашению оборудование после введения в эксплуатацию было передано банку в залог до полного погашения Обществом задолженности по кредиту.

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

29.События после отчетной даты:

В 1 квартале 2021 года продолжается пандемия коронавируса, вспышка которого распространилась с начала 2020 года по всему миру, что повлияло на мировую экономику, привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий.

Указанные события могут оказать отрицательное влияние на финансовое состояние Общества. Неопределенность и продолжительность событий не позволяет Обществу точно и надежно оценить их влияние на финансовое положение Общества в денежном выражении. В настоящее время Общество постоянно отслеживает изменения рыночных котировок и валютных курсов, проводит постоянный мониторинг контрагентов, анализирует меры по их поддержке, оценивает в целом влияние сложившейся ситуации (включая меры, предпринимаемые государственными органами) на текущую деятельность Общества и на его финансовое состояние».

30. Среднесписочная численность работников за 2020 год составила – 3478 человек, списочная численность работников на 31.12.2020 составила – 3354 человек.

Среднесписочная численность работников за 2019 год составила – 3 533 человек, списочная численность работников на 31.12.2019 составила – 3 584 человек.

Исполнительный директор Набатников М.В.

25 марта 2021 года