



ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
ЭКСТРА М

107113, Москва, ул. 3-я Рыбинская, 22, ИНН 7718083616 КПП 771801001

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОАО «Экстра М»
за 2020 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Полное наименование фирмы (сокращенное)	Открытое Акционерное Общество «Экстра М» (ОАО «Экстра М»)
Полный юридический адрес	107113, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА РЫБИНСКАЯ 3-Я, 22
Почтовый адрес	107113, ГОРОД МОСКВА, УЛИЦА РЫБИНСКАЯ 3-Я, 22
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) от 30.04.1999 г.	7718083616
Код причины постановки на учет (КПП) от 30.04.1999 г.	771801001
Свидетельство о регистрации МРП	050.145 от 17.12.1992 г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1027700333440 от 18.10.2002г.

1а. Продукция (товары, услуги), производимые Обществом

Основными (обычными) видами деятельности ОАО «Экстра М» (далее «Общество»), осуществляющимся на системной основе, являются:

- производство и реализация собственной готовой продукции (макаронные изделия);
- реализация товаров (импорт макаронной продукции De Sessa).

1б. Численность сотрудников Общества

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2019 год составила 240 человек. Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 год составила 212 человек.

1в. Структура Группы

В соответствии с протоколом заседания совета директоров ОАО «Экстра М» от 05.04.2013 г. №б/н . созданы и поставлены на учет 2 обособленных подразделения:

- САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЭКСТРА М», адрес: 643, 196084, Санкт-Петербург г, Коли Томчака ул, 21.- поставлен на учет 08.08.2013г, присвоен КПП 781043001.

- СМОЛЕНСКИЙ ФИЛИАЛ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЭКСТРА М», адрес: 643, 214030, Смоленская, обл, Смоленск г, Краснинское ш,19. - поставлен на учет 02.09.2013г, присвоен КПП 673243001.

14.01.2014г. внеочередным общим собранием акционеров Открытого акционерного общества «Экстра М» было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему **Закрытого акционерного общества «1-ая Макаронная Компания»**, ОГРН 1057749372273, ИНН 7728567302, юридический адрес: 107113, Российская Федерация, г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д.22, **Открытого акционерного общества «1-ая ПЕТЕРБУРГСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА»**, ОГРН 1027804851282, ИНН 7830001170, юридический адрес: 196084, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Коли Томчака, д. 21, **Открытого акционерное общество «Смоленское Акционерное Общество Макаронных Изделий»**, ОГРН 1026701421163, ИНН 6730009180, юридический адрес: 214030, Российская Федерация, г. Смоленск,

Краснинское шоссе, д.19 (протокол б/н от 14.01.2014 г.). 30.01.2014 в ЕГРЮЛ внесена запись о начале процедуры реорганизации Общества.

25.04.2014 г. в ЕГРЮЛ внесены записи о прекращении деятельности **Закрытого акционерного общества «1-ая Макаронная Компания»**, ОГРН 1057749372273, ИНН 7728567302, юридический адрес: 107113, Российская Федерация, г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д.22, **Открытого акционерного общества «1-ая ПЕТЕРБУРГСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА»**, ОГРН 1027804851282, ИНН 7830001170, юридический адрес: 196084, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Коли Томчака, д. 21, **Открытого акционерное общество «Смоленское Акционерное Общество Макароных Изделий»**, ОГРН 1026701421163, ИНН 6730009180, юридический адрес: 214030, Российская Федерация, г. Смоленск, Краснинское шоссе, д.19 в связи с присоединением к ОАО «Экстра М», процесс реорганизации Общества путем присоединения к нему указанных юридических лиц завершен.

08.12.2016г. право собственности на объекты недвижимости и всего другого имущества, находящегося по адресу Санкт-Петербургского филиала ОАО «Экстра М» (196084, г.Санкт-Петербург, ул.Коли Томчака д.21), перешло к Обществу с ограниченной ответственностью «Мальцев Альянс Групп» (сокращённо – ООО «МАГ», адрес нахождения на момент подписания настоящей пояснительной записки: 192019, г.Санкт-Петербург, пр.Обуховской обороны, д.45, лит.БС, ИНН 7811561539, КПП 781101001, ОГРН 1137847369692). Переход права собственности на объекты недвижимости, в том числе земельного участка, подтверждается выписками из ЕГРП. Право собственности на объекты недвижимости перешло на основании договора купли-продажи от 22.06.2016г. № 36 и дополнительного соглашения к нему от 14.09.2016г. № 1. Право собственности на остальное имущество перешло на основании договора купли-продажи от 22.06.2016г. № 42. Персонал Санкт-Петербургского филиала ОАО «Экстра М» уволен в порядке перевода в ООО «МАГ» (адрес производства: 196084, г.Санкт-Петербург, ул.Коли Томчака д.21).

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

2а. *Принципы подготовки бухгалтерской отчетности*

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

2б. *Способы оценки основных средств*

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ в соответствии с определенным по каждому основному средству сроком полезного использования, без применения ускоренной амортизации и понижающих коэффициентов.

2в. *Способы оценки товарно-материальных запасов*

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов

(по цене приобретения от поставщика без дополнительных расходов, связанных с их приобретением) и отражается их движение

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

Объекты основных средств, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Готовая продукция учитывается на счете 43 «Готовая продукция» по фактической производственной себестоимости

Приобретение товарных запасов в бухгалтерском учете отражается на счете 41 «Товары», на котором формируется фактическая себестоимость товаров (по цене приобретения от поставщика без дополнительных расходов, связанных с их приобретением) и отражается их движение.

При реализации товаров и ином выбытии их оценка производится по методу FIFO в разрезе мест хранения.

2г. Принципы формирования и признания доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

2д. Принципы формирования и признания расходов

Общехозяйственные расходы и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов, которые равномерно списываются в течение периода, к которому они относятся.

2е. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Отражение задолженности по заемным средствам в составе краткосрочной/долгосрочной происходит в соответствии с условиями договоров до момента погашения задолженности. Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам осуществлять в период, когда срок погашения обязательств становится меньше 365 дней.

Дополнительные затраты по займам единовременно учитываются в составе прочих расходов.

2ж. Учет недостач и потерь от порчи ценностей

При предъявлении виновным лицам задолженности по выявленным недостачам и потерям, разница между суммой, подлежащей взысканию и стоимостью готовой продукции, товара по учетным ценам периода, в котором была выявлена недостача, отражается на счете 98 "Доходы будущих периодов". По мере оплаты сумм, предъявленных к взысканию, соответствующий доход, приходящийся на долю оплаченного взыскания, включается в состав операционных доходов.

2з. Все числовые показатели приведены в тыс.руб.

3. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Долговые обязательства со сроком платежа до одного года (стр. 1510 бухгалтерского баланса) и со сроком платежа более 1 года (стр. 1410 бухгалтерского баланса) включают в себя следующие позиции:

Полученные займы

На 31 декабря 2020 года займы полученные отсутствуют.

На 31 декабря 2019 года займы полученные отсутствуют.

Полученные кредиты

На 31 декабря 2020 года кредиты полученные включают в себя следующие позиции:

Наименование кредитора	Вид	Дата получения	(тыс. руб.)
			Сумма
ЮНИКРЕДИТ БАНК АО	кредит	12.09.2017	227 624,980
		18.07.2019	23 070,451

На 31 декабря 2019 года кредиты полученные включают в себя следующие позиции:

Наименование кредитора	Вид	Дата получения	(тыс. руб.)
			Сумма
ЮНИКРЕДИТ БАНК АО	кредит	12.09.2017	188 597,230
		18.07.2019	23 087,540

Займы выданные

На 31 декабря 2020 года займы выданные отсутствуют.

На 31 декабря 2019 года займы выданные отсутствуют.

4. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

Период	31.12.2020	31.12.2019
(Условный расход)/ условный доход по налогу на прибыль	34 741,038	- 1 413,585
Постоянное налоговое обязательство: по расходам, не учитываемым для целей	2 627,632	4 205,113

<i>налогообложения</i>		
<i>Постоянный налоговый актив: по доходам, не учитываемым для целей налогообложения</i>		
<i>(Увеличение)/уменьшение отложенного налогового актива: По прямым и косвенным расходам</i>	32 232,574	- 1501,840
<i>Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства:</i>	119,168	- 1 836,11
<i>Итого текущий налог на прибыль:</i>	0,00	- 2 280,748

5. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет 4 491 970, 70 рублей.

Номинальным держателем 100,00% акций ОАО «Экстра М» выступает Закрытое акционерное общество "ЮниКредит Банк" (119034, Москва г, Пречистенская наб, 9, ОГРН 1027739082106).

В результате присоединения к ОАО «Экстра М» **Закрытого акционерного общества «1-ая Макаронная Компания»**, ОГРН 1057749372273, ИНН 7728567302, юридический адрес: 107113, Российская Федерация, г. Москва, ул. 3-я Рыбинская, д.22, **Открытого акционерного общества «1-ая ПЕТЕРБУРГСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА»**, ОГРН 1027804851282, ИНН 7830001170, юридический адрес: 196084, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Коли Томчака, д. 21, **Открытого акционерного общества «Смоленское Акционерное Общество Макароновых Изделий»**, ОГРН 1026701421163, ИНН 6730009180, юридический адрес: 214030, Российская Федерация, г. Смоленск, Краснинское шоссе, д.19, и погашения части акций **Открытого акционерного общества «1-ая ПЕТЕРБУРГСКАЯ МАКАРОННАЯ ФАБРИКА»** на основании подп.1 ч.4 ст.17 Федерального закона «Об акционерных обществах» 26.12.1995 N 208-ФЗ, количество акций Общества по окончании реорганизации составило 44 919 707 шт, номинальной стоимостью 0,1 (одна десятая) рубля каждая, приобретенных акционерами.

Чистый убыток за 2020г. составил 141 592 тыс.руб, соответственно базовый убыток на одну акцию составляет 3,15руб, ввиду незначительности суммы не подлежит отражению в стр. 2900 «Отчета о финансовых результатах».

Чистая прибыль за 2019г. составила 1 449 тыс.руб, соответственно базовая прибыль на одну акцию составляет 0,03руб, ввиду незначительности суммы не подлежит отражению в стр. 2900 «Отчета о финансовых результатах».

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Стр. 1210 баланса за 2020 год «Запасы» составляет 261 278,489 тыс.руб. (23,02% от валюты баланса).

<i>Наименование видов запасов</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	31.12.2020
<i>Сырье и материалы для производственной деятельности</i>	44 221,528
<i>Готовая продукция</i>	87 489,517
<i>Товары для перепродажи (макаронные изделия)</i>	125 082,614
<i>Товары в пути</i>	4 484,830
Итого	261 278,489

Стр. 1210 баланса за 2019 год «Запасы» составляет 293 013,299 тыс.руб. (25,12% от валюты баланса).

<i>Наименование видов запасов</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	31.12.2019
<i>Сырье и материалы для производственной деятельности</i>	57 757,406
<i>Готовая продукция</i>	80 259,181
<i>Товары для перепродажи (макаронные изделия)</i>	153 987,605
<i>Товары в пути</i>	1 009,106
Итого	293 013,299

Стр. 1230 баланса за 2020 год «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты) составляет 186 165,870 тыс.руб. (16,40 % от валюты баланса). Она включает в себя следующую краткосрочную дебиторскую задолженность:

<i>Наименование дебитора</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Агроторг	12 466,511
Ангстрем Трейдинг	1 075,440
АШАН	4 126,443
БИЛЛА	2 167,780
Виктория Балтия	5 217,947
Восток-Запад ООО	2 290,319
Восторг 61 ООО	3 177,167
Восторг76	4 086,596
ГИПЕРГЛОБУС	3 565,183
Диалог	1 642,038
Доброслав	3 555,788
Командор	1 958,312
Компания Стимул	1 794,478
КОПЕЙКА-МОСКВА	1 136,785
КРЫМ-ПРОДУКТ	1 419,849
ЛЕНТА	5 415,087
Лето	1 130,084
МЕГАМАРТ	2 772,071
Меридиан (фудсервис 2013)	7 264,063
МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ	13 127,095
Новый Импульс-50	1 863,242
ОКЕЙ	5 877,475
ПВ Северо-Запад	1 214,990

ПВ Центр	1 811,956
ПВ-Балт	1 886,598
ПВ-Сибирь	1 131,809
ПВ-Юг	1 217,501
Перекресток	6 244,889
ПЕТРОКАР	2 395,261
ПУД	1 915,983
Роздухов М.Е	1 189,882
Розница К-1	2 124,900
Свит Лайф Фудсервис	1 419,164
Сладкая жизнь Плюс	1 456,012
СнабПродукт ООО	1 809,161
Союз Святого Иоанна Воина	1 243,441
ТАБЫШ	4 913,029
Тамерлан	1 648,400
ТАНДЕР	11 382,055
ТУЕСОК	1 140,179
Фудлогистик Екатеринбург	9 713,478
Центр реструктуризации	1 782,494
Шагдарова Индира Валерьевна	1 040,904
Экстра-Фуд	1 498,252
Элемент-Трейд	3 510,999
Прочие покупатели и поставщики	28 967,155
РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ	6 377,625
Итого	186 165,870

Стр. 1230 баланса за 2019 год «Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты) составляет 263 214,920 тыс.руб. (22,56 % от валюты баланса). Она включает в себя следующую краткосрочную дебиторскую задолженность:

<i>Наименование дебитора</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Агроторг	13 667,146
Ангстрем Трейдинг	2 275,576
АШАН	5 235,653
БелВиллесден	1 507,623
БИЛЛА	2 672,526
Виктория Балтия	6 153,946
Восток-Запад ООО	3 218,910
ГИПЕРГЛОБУС	2 765,623
Глобал Фудс	589,787
ДАНИТА	840,218
Диалог	4 100,243
Доброслав	3 196,431
Евроторг	6 288,913
ИНТЕРТОРГ	17 396,663
Караван ТК ООО	2 221,470
Командор	2 303,252
Коммерсант	612,507
Компания Стимул	1 409,268

КОПЕЙКА-МОСКВА	1 130,632
КРЫМ-ПРОДУКТ	926,721
Крюков А.Н.	624,767
ЛЕВ	792,223
ЛЕНТА	3 216,541
МАКСИМА ГРУПП	1 012,466
Меридиан (фудсервис 2013)	9 847,277
МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ	12 950,788
Мэджик	652,829
Наусервис	1 554,397
Нестле Россия	1 340,934
Новый Импульс-50	606,338
ОКЕЙ	18 056,851
ПВ Центр	3 651,948
ПВ-Центр-2	702,673
ПВ-Юг	2 020,529
Перекресток	12 901,398
ПЕТРОКАР	2 400,894
Прогресс ТК	1 014,313
ПУД	3 464,502
Пятью Пять	550,294
Радеж	2 193,845
СВИТ	1 073,128
Свит Лайф Фудсервис	1 873,551
Сладкая жизнь Н.Н.	2 232,577
Сладкая жизнь Плюс	2 370,990
СЛК	967,151
Смарт	935,757
СнабПродукт ООО	1 809,161
Союз Святого Иоанна Воина	3 405,360
Столичные поставки	2 325,150
Тамерлан	2 258,210
ТАНДЕР	10 712,217
ТДС	2 812,363
Торгмастер	956,287
ГУЕСОК	2 230,753
ФОРТУНАТО	680,985
Фудлогистик Екатеринбург	2 842,135
Центр реструктуризации	642,380
Шагдарова Индира Валерьевна	1 055,329
Шоколад Торговая Компания	509,411
Элемент-Трейд	5 207,756
ЭССЕН Логистик	2 808,484
Ю.Т. Трейд и К	573,726
Прочие покупатели и поставщики	32 133,502
РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ	22 729,645
Итого	263 214,920

Стр. 1520 баланса за 2020 год «Кредиторская задолженность» составляет 473 184,826тыс.руб. (41,69 % от валюты баланса). Она включает в себя следующую краткосрочную кредиторскую задолженность:

<i>Наименование кредитора</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Артфлекс	3 470,183
АШАН	1 296,000
ГРУЗТРАНССЕРВИС 1	1 778,400
ДАТА ЛАБ ООО	858,000
Дентро	1 513,000
Диалавтотранс	1 257,480
ИНАГРОПРОМТЕК	587,379
Конфлекс СПб	5 869,385
ЛЕНТА	1 219,680
МБМ ООО	2 232,623
Медиарт	1 781,060
Мелькомбинат №3	30 736,894
Мосгаз АО	837,388
МПАК	2 957,575
Новомосковский мелькомбинат	11 556,354
НОЛИМИТ	516,000
НПК Технолог	522,650
ПаллетКарго	590,900
Подольский Мукомольный Завод	12 554,546
Раменский комбинат хлебопродуктов ОАО	11 190,082
РУ-ПАК ООО	588,900
Сабуровский комбинат хлебопродуктов	10 349,890
Сокольский мукомольный завод	542,920
СПБ-ТРАНС	1 816,400
Строй Содружество	2 241,000
Тикане	1 784,200
ТК АРИОН	582,400
ТК Шебекинский Картон	846,802
ТЛК Альтернатива	653,625
ТРУДСЕРВИС	628,472
ТЭГ	917,584
Флай Тайм маркетинг	1 560,062
ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК	1 559,186
Шенкер	1 820,151
ЭНЕРГИЯ и Ко	1 261,814
De Сессо	315 585,156
Fiorentini Firenze S.p.A	1 297,012
Асстра Рус	2 273,325
КРАФТТРАНС Атлас	7 012,639
СТАНТЕ РУССИЯ	1 550,669
Расчеты с персоналом	5 611,038
Задолженность во внебюджетные фонды	4 065,358
Задолженность по налогам и сборам	5 106,282
<i>Прочие поставщики и подрядчики</i>	<i>10 204,362</i>
Итого	473 184,826

Стр. 1520 баланса за 2019 год «Кредиторская задолженность» составляет 399 126,027тыс.руб. (34,21 % от валюты баланса). Она включает в себя следующую краткосрочную кредиторскую задолженность:

<i>Наименование кредитора</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Артфлекс	2 840,995
АШАН	1 224,000
БАТЭК	1 585,000
БМЗ	8 297,519
ГРУЗТРАНССЕРВИС 1	2 980,700
Дентро	5 648,435
Диалавтотранс	1 623,115
КБФ Групп	657,910
Конфлекс СПб	13 395,930
Логистическая компания "ВЕСТА"	1 133,600
Медиарт	886,125
МЕТРО КЭШ ЭНД КЕРРИ	1 148,874
НОЛИМИТ	1 849,970
НПК Технолог	660,136
ОМС-Центр	533,313
ПК Дельта-МН	1 774,126
ПОС МЕДИА	3 101,047
Сабуровский комбинат хлебопродуктов	13 069,598
Строй Содружество	2 274,500
ТД Русский хлеб	59 292,630
Флай Тайм маркетинг	686,427
ФМ ЛОЖИСТИК ВОСТОК	1 930,075
Шенкер	754,076
De Сессо	233 400,460
Fiorentini Firenze S.p.A	984,526
Newlat Food S.p.A.	6 350,639
Руском логистика	2 059,416
КРАФТТРАНС Атлас	3 681,738
Расчеты с персоналом	5 991,326
Задолженность во внебюджетные фонды	4 450,381
Задолженность по налогам и сборам	5 655,860
<i>Прочие поставщики и подрядчики</i>	<i>9 203,579</i>
Итого	399 126,027

7. ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

<i>Виды обеспечений 2020 год</i>	<i>Остаток на начало отчетного го года</i>	<i>Возникло</i>	<i>Погашено</i>	<i>Остаток на конец отчетного года</i>
<i>- факторинг</i>	54082,580	1275308,706	1203022,074	126369,212

(тыс. руб.)

<i>Виды обеспечений 2019 год</i>	<i>Остаток на начало отчетного го года</i>	<i>Возникло</i>	<i>Погашено</i>	<i>Остаток на конец отчетного года</i>
- факторинг	57285,468	1418760,278	1421963,166	54082,580

8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ

По состоянию на 31.12.2020 организация не имеет условных активов.
По состоянию на 31.12.2019 организация не имеет условных активов.

9. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Доходы от обычных видов деятельности за 2020 год (стр. 2110 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	<i>2020</i>
<i>Выручка по обычным видам деятельности:</i>	
<i>реализация продукции собственного производства</i>	1 164 270,473
<i>продажа покупных товаров на внутреннем рынке</i>	1 032 270,139
<i>услуги по аренде, хранению и проч.</i>	2 301,589
<i>Итого</i>	2 198 842,201

Доходы от обычных видов деятельности за 2019 год (стр. 2110 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	<i>2019</i>
<i>Выручка по обычным видам деятельности:</i>	
<i>реализация продукции собственного производства</i>	1 239 832,829
<i>продажа покупных товаров на внутреннем рынке</i>	946 784,475
<i>услуги по аренде, хранению и проч.</i>	2 337,608
<i>Итого</i>	2 188 954,912

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2020 год (стр. 2120 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	2020
<i>Продукция собственного производства</i>	1 047 546,843
<i>Покупные товары, проданные на внутреннем рынке</i>	827 006,149
<i>Услуги по аренде, хранению и проч.</i>	0,000
Итого	1 874 552,992

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2019 год (стр. 2120 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
	2019
<i>Продукция собственного производства</i>	1 077 788,820
<i>Покупные товары, проданные на внутреннем рынке</i>	715 984,346
<i>Услуги по аренде, хранению и проч.</i>	0,000
Итого	1 793 773,166

Прочие доходы за 2020 г. (стр. 2340 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Благотворительность п.12 ПБУ 10/99	218,454
Возмещение ущерба работниками	19,191
Выявленные излишки ТМЦ	1 939,936
Пр/уб при инвентаризации мат. цен.	1 974,854
Доначисление за прошлые периоды	1 129,825
Курсовые разницы	37 957,496
Поступление и расходы от выбытия НМА, ОС	709,167
Поступления от реализации материалов	2 733,671
Уступка права требования	1 282 990,114
Резервы под материалы	523,316
Доходы по претензиям	606,363
Списание безнадежной дебиторской задолженности	0,270
Списание безнадежной кредиторской задолженности	95,302
Итого	1 330 987,960

Прочие доходы за 2019 г. (стр. 2340 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
Благотворительность п.12 ПБУ 10/99	218,454
Возмещение ущерба работниками	64,854
Выявленные излишки ТМЦ	2 414,445
Пр/уб при инвентаризации мат. цен.	1 801,240
Доначисление за прошлые периоды	189,971
Курсовые разницы	62 730,895
Поступления от реализации материалов	2 847,125
Уступка права требования	1 419 697,544

Доходы по восст. резерва	250,000
Резервы под материалы	1 280,751
Списание безнадежной дебиторской задолженности	203,134
Списание безнадежной кредиторской задолженности	40,063
Итого	1 491 738,475

Прочие расходы за 2020 г. (стр. 2350 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
с/б реализованных МПЗ	4 561,587
ПрДиР:Налоги (реклама, имущество, транспорт)	2 709,854
Уступка права требования	1 282 990,114
Списание некачественной продукции	573,868
Услуги банков	3 220,520
Резерв по сомнительной задолженности	20 315,533
Ведение реестра	48,450
Курсовые разницы	116 484,633
Пр/Уб при инвентаризации мат. Ценностей на складе	792,943
ПрДир Дебиторская задолж-ть не пр. в НУ	91,874
ПрДир Госпошлина Вн/расх НУ(110)	213,404
Продукты д/буфет-раздаточной и подарки д/сотрудников на НГ	644,617
Расходы на моб. связь не приним.	255,359
Штрафы, пени по хоз. Договорам (текущий период) не пр. в НУ	424,510
Штрафы, пени по хоз. Договорам (текущий период)	5 373,450
Убыток прошлых лет	5 360,872
Материальные выплаты сотрдникам не пр. в НУ	1 669,736
Прочие расходы(прочие)-91 счет Не учит. в НУ	1 217,282
Корректировка реализаций	69,562
Расходы на персонал, мат. помощь, моб. связь (приним.)	307,374
НДС по ТМЦ, работам и услугам не подлеж. возмещения, за счет собственных средств	622,201
Резерв под списание стоимости МПЗ	1 331,393
Итого	1 449 278,134

Прочие расходы за 2019 г. (стр. 2350 отчета о прибылях и убытках) включали:

<i>Наименование</i>	<i>(тыс. руб.)</i>
остаточная ст-ть реализованных ОС	38,749
остаточная ст-ть реализованных НМА	26,987
с/б реализованных МПЗ	2 405,305
ПрДиР:Налоги (реклама, имущество, транспорт)	2 638,996
Уступка права требования	1 419 697,544
Списание некачественной продукции	766,391
ПрДиР:Услуги банков	3 218,723
Резерв по сомнительной задолженности	1 135,823
Благотворительность	345,570

Ведение реестра	233,267
Курсовые разницы	19 727,425
Пр/Уб при инвентаризации мат. Ценностей на складе	1 077,145
ПрДир Госпошлина Вн/расх НУ(110)	90,464
Продукты д/буфет-раздаточной и подарки д/сотрудников на НГ	1 347,485
Расходы на моб. связь не приним.	134,495
ПрДир Кредиторская/Дебиторская задолж-ть с неистекшим сроком действия (Не учит в НУ)	1 526,215
Штрафы, пени по хоз. Договорам (текущий период) не пр. в НУ	1 022,957
Штрафы, пени по хоз. Договорам (текущий период)	6 078,471
Убыток прошлых лет	4 559,786
Выплаты в случае смерти близкого родственника, мат помощь, юбилей	1 941,571
Корректировка реализаций	175,978
Расходы на персонал, мат. помощь, моб. связь (приним.)	268,131
НДС по ТМЦ, работам и услугам не подлежа. возмещения, за счет собственных средств	755,679
ПрДир: Прочие Не учит в НУ	1 374,809
Итого	1 470 587,968

10. СВЯЗАННЫЕ ЛИЦА

F.lli De Cesso di Filippo Fara San Martino S.p.A. – Акционер (доля в УК более 50%)

№ контракта	Вид операций	Валюта	Остаток задолженности ОАО "Экстра М" на 31.12.2018	Закупка, валюта	Закупка, кг	Оплата	Переоценка /корректировка	Остаток задолженности ОАО "Экстра М" на 31.12.2019
№ 01/11/13 от 01.11.2013 г. (евро)	закупка/импорт макаронных изделий и сопутствующих товаров	евро	3 733 146,21	7 173 126,90	2 628 307,240	7 540 273,11	-	3 366 000,00
		руб	296 637 664,42	518 462 695,58	-	542 582 545,99	(39 117 354,41)	233 400 459,60

№ контракта	Вид операций	Валюта	Сумма оказанных услуг	Вознаграждение за оказанные услуги	Оплата
Договор №271119 от 27.11.2019	оказании услуг (перевыставление)	руб	1 902 762,90	95 138,15	1 997 901,05

№ контракта	Вид операций	Валюта	Остаток задолженности ОАО "Экстра М" на 31.12.2019	Закупка, валюта	Закупка, кг	Оплата	Переоценка/корректировка	Остаток задолженности ОАО "Экстра М" на 31.12.2020
№ 01/11/13 от 01.11.2013 г. (евро)	закупка/импорт макаронных изделий и сопутствующих товаров	евро	3 366 000,00	7 282 848,62	2 998 920,940	7 168 733,89	-	3 480 114,73
		руб	233 400 459,60	610 390 611,24	-	599 086 348,42	70 880 433,57	315 585 155,99

Состав Совета директоров:

По состоянию на 31.12.2020 г.

1. Филиппо Антонио Де Чекко – председатель Совета директоров (Протокол заседания Совета директоров от 04.08.2020)
2. Джузеппе Альфредо Де Чекко
3. Джузеппе Адольфо Де Чекко
4. Кьяра Джентиле
5. Лоренцо Трашинелли

Состав Правления:

По состоянию на 31.12.2020г.

Председатель Правления – Лоренцо Трашинелли (Lorenzo Trascinelli) (Генеральный директор ОАО «ЭКСТРА М»)

Член Правления – Ольга Сегуновна О

ФИО, член правления	Начислено, руб.	НДФЛ, руб.	Удержания, руб.	Выплачено, руб.
2019 год				
Ян Жан Эрви	20 191 699,74	2 624 921,00	-	17 566 778,74
Лоренцо Трашинелли	1 621 113,18	106 347	-	1 514 766,18
2020 год				
Ян Жан Эрви	10 996 494,75	1 429 544,00	-	9 566 950,75
Лоренцо Трашинелли	10 318 635,74	1 051 679,00	-	9 266 956,74

11. Изменения в учетной политике

В связи с внесением изменений приказом Минфина России от 20.11.2018 г. № 236н в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» для перехода на балансовый метод учета на 01.01.2020 г. бухгалтерские записи не осуществлялись, была проведена инвентаризация временных и постоянных разниц и внесены по состоянию на 01.01.2021 г. перспективно корректировки в учет по квалификации разниц в соответствие принципам балансового метода.

12. События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших с момента окончания отчетного периода до даты подписания аудиторского заключения, способных оказать негативное влияние на дальнейшую деятельность организации, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к бухгалтерской отчетности.

13. Информация о непрерывности деятельности

Финансовая отчетность ОАО «Экстра М» составлялась с применением принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете. В течение 12 месяцев, начиная с даты окончания отчетного периода, руководство не имеет намерений ликвидировать организацию или прекратить ее деятельность. Планируя свою деятельность, руководство поручило соответствующим службам провести оценку непрерывности деятельности

организации на 12 месяцев, начиная с даты окончания отчетного периода. Руководству не известно о каких-либо событиях или условиях за пределами периода, охваченного выполненной оценкой, которые могут вызвать значительные сомнения в непрерывности деятельности.

Чистый убыток от результатов финансово-хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете ОАО «Экстра М» за 2020 год составил 141 592 тыс. руб.

Основными причинами возникновения убыточных показателей послужили:

- изменение курса евро в сторону роста в результате чего на прочие затраты отнесена отрицательная курсовая разница на сумму 78 074 тыс. руб., также данный фактор привел к увеличению закупочных цен на сырье, тару и упаковку.
- списание сомнительной дебиторской задолженности в размере 20 205 тыс. руб. в виду признания должников банкротами:

ООО «ТД Интерторг» ИНН 7842005813, ОГРН 1047844001040

дело № А56-370/2020

17 397 тыс. руб.

ООО "ЭССЕН Логистик" ИНН 1639048569, ОГРН 1131674002998

дело № А65-6347/2020 2 808 483,99

2 808 тыс. руб.

Руководство компании в 2021 году проводит и планирует активную работу по оптимизации бизнес процессов с целью получения прибыли, а именно:

1. Изменение подхода к закупке муки из высших сортов пшеницы (дурума) – отказ от оптовых закупок при использовании оборудования по растариванию муки, что позволит повысить гибкость при выборе поставщиков и снизить транспортные расходы.
2. Реорганизация логистических процессов - Проект слад 3 PL (поставки, транспортировка из Италии, обработка заказов, складирование), что позволит сократить трудозатраты в цепочке поставок и использовать более экономные и гибкие варианты.
3. Локализация бренда Pasteroni путем собственного производства в результате введения в эксплуатацию специального оборудования, и тем самым, постепенного отказа от импорта продукции бренда из Италии, что приведет к снижению себестоимости производства и даст возможность для более эффективной рекламной деятельности.
4. Акцент внимания по проектам производства частных марок.
5. Оптимизация затрат в результате реорганизации процесса производства.
6. Проведение тендеров на все товары/контракты с целью получения лучших и оптимальных условий.

Генеральный директор



Грашинелли Л

05 марта 2021 года