

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	12 258	(4 624)	342	(560)	107	(1 335)	-	-	12 040	(5 852)
в том числе:	5110	за 2019г.	11 790	(3 416)	645	(2 246)	71	(1 856)	-	-	12 258	(4 624)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	4 741	(1 603)	342	(560)	101	(226)	-	-	4 523	(1 728)
Прочие нематериальные активы	5111	за 2019г.	4 273	(1 485)	645	(177)	71	(189)	-	-	4 741	(1 603)
	5102	за 2020г.	7 517	(3 021)	-	-	6	(1 109)	-	-	7 517	(4 124)
	5112	за 2019г.	7 517	(1 931)	-	-	-	(1 090)	-	-	7 517	(3 021)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	1 072	126	(167)	(342)	688	
	5190	за 2019г.	771	946	-	(645)	1 072	
В том числе:	5181	за 2020г.	150	-	-	-	150	
	5191	за 2019г.	150	-	-	-	150	
Молочное трио Т3 нов.	5182	за 2020г.	118	-	-	-	118	
	5192	за 2019г.	118	-	-	-	118	
Дизайн бренда "Шангарель"	5183	за 2020г.	31	-	(31)	-	-	
	5193	за 2019г.	31	-	-	-	31	
SPRINT(США)	5184	за 2020г.	31	-	(31)	-	-	
	5194	за 2019г.	31	-	-	-	31	
CORNLINЕ (США)	5185	за 2020г.	33	-	(33)	-	-	
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	33	
BONFETTI (Китай) словесное обозначение рег. № 36885693	5186	за 2020г.	66	7	-	(74)	66	
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	-	
BONFETTI (Китай) пакет-подушка (словесно-изобразит. обозначение рег. №36885691)	5187	за 2020г.	54	13	-	(67)	-	
	5197	за 2019г.	-	54	-	-	54	
BONFETTI (Китай) словесно-изобразит. обозначение рег. № 36885690	5188	за 2020г.	54	13	-	(67)	-	
	5198	за 2019г.	-	54	-	-	54	
BONFETTI (Китай) конфета словесно-изобразит. обозначение рег. №36885688	5189	за 2020г.	54	13	-	(67)	-	
	5199	за 2019г.	-	54	-	-	54	
BONFETTI (Китай) словесно-изобразит. обозначение рег. №36885692	5189	за 2020г.	-	54	-	(67)	-	
	5199	за 2019г.	-	54	-	-	54	
SPRINT (Китай) словесно-изобразит. обозначение	72	за 2020г.	72	-	(72)	-	-	
	72	за 2019г.	-	-	-	-	72	
Дизайн бренда "Джумка" вафли вкус банан	116	за 2020г.	116	-	-	-	116	
	116	за 2019г.	-	-	-	-	116	
Дизайн упаковки батончика "Джумка" со вкусом банана	119	за 2020г.	119	-	-	-	119	
	119	за 2019г.	-	-	-	-	119	
Дизайн упаковки шоу-бокса для батончика "Джумка" со вкусом банана	119	за 2020г.	119	-	-	-	119	
	119	за 2019г.	-	-	-	-	119	
Томские Красная звезда комбинир. Т3	33	за 2020г.	-	33	-	-	33	
	33	за 2019г.	-	-	-	-	-	

Томские классические комбинир. ТЭ		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	33	-	-	-	33	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
ВОНФЕТТИ ТЭ изобразит. (E-Break)		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	97	23	-	-	(120)	-	-
ВОНФЕТТИ ТЭ изобразит. (E-Break)		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	101	23	-	-	(124)	-	-
Дизайн бренда "Корнлайн" (online bar)		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	213	23	-	-	(236)	-	-
Друкунка (международный сертификат 1454365) газ. св-во № 457873		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	28	136	-	-	(164)	-	-



Руководитель Кашкаров Алексей Игоревич
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	2 185	2 403	(92)	(1 230)	3 266
	5250	за 2019г.	2 093	7 056	-	(6 964)	2 185
в том числе:							
Сплит-система LS-N24KPA2/LS-N24KPA2	5241	за 2020г.	-	57	-	-	57
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок внутренний АСЕМ/ln-18NN1_16У сплит-системы	5242	за 2020г.	-	13	-	-	13
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок наружный АСЕМ/out-18NN1_16У сплит-системы	5243	за 2020г.	-	39	-	-	39
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Участок подачи шоколада	5244	за 2020г.	1 997	-	-	-	1 997
	5254	за 2019г.	1 997	-	-	-	1 997
Участок теплотрассы стр.22-ТУ-стр.15	5245	за 2020г.	96	667	-	-	763
	5255	за 2019г.	96	-	-	-	96
Система пожарной сигнализации и система оповещения, управления эвакуацией людей при пожаре	5246	за 2020г.	92	521	92	(521)	-
	5256	за 2019г.	-	92	-	-	92
Тепловой пункт (участок теплотрассы стр.22-ТУ-стр.15)	5247	за 2020г.	-	396	-	-	396
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация АБК 4 эт. (Сеть электропитания)	5248	за 2020г.	-	209	-	(209)	-
	5258	за 2019г.	-	540	-	(540)	-
Дороборудование СКС (инв. №00-006990) 4 эт. АБК	5249	за 2020г.	-	448	-	(448)	-
	5259	за 2019г.	-	664	-	(664)	-
Ноутбук HP Prowook 430 G7 9NR42EA		за 2020г.	-	52	-	(52)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок внутренний АСЕМ/ln-24NN1_16У сплит-системы		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Блок наружный АСЕМ/out-24NN1_16У сплит-системы		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация помещений Сибирская, 10 (Длофт-1 очередь)		за 2020г.	-	2 948	-	(2 948)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Модернизация помещений Сибирская, 10 (Длофт-2 очередь)		за 2020г.	-	498	-	(498)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сплит-система LS-N24KPA2/LS-N24KPA2 (1)		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сплит-система LS-N24KPA2/LS-N24KPA2 (2)		за 2020г.	-	54	-	(54)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система 4 эт. АБК		за 2020г.	-	-	-	-	-

Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (1)	за 2019г.	-	544	-	(544)
	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	66	-	(66)
Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (2)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	52	-	(52)
Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (3)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	67	-	(67)
Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (4)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	59	-	(59)
Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (5)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	53	-	(53)
Сплит-система ACSEM 24HN1-16Y (6)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	64	-	(64)
Сплит-система ACSEM 18HN1-16Y (1)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	45	-	(45)
Сплит-система ACSEM 18HN1-16Y (2)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	53	-	(53)
Сплит-система ACSEM 18HN1-16Y (3)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	44	-	(44)
Сплит-система LS-H09KPA2/LH-H09KPA2	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	34	-	(34)
Система приточно-вытяжной вентиляции 4эт. АБК	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	222	-	(222)
Модернизация АБК (Устройство пожарного выхода)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	203	-	(203)
Модернизация газировочной машины Кадема Супер80	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	350	-	(350)
Модернизация АБК (Устройство спортзала)	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	303	-	(303)
Ноутбук ASUS Zenbook UX310UA-FC1079N 13.3"	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	46	-	(46)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 014	5 507
В том числе:			
1-эт кирпич, неж.зд. с 4-эт и 2-эт пристр	5261	209	4 493
Структурированная кабельная сеть (СКС)	5262	806	664
Газировочная машина "Кадема Супер80"	5263	-	350
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 322	4 625	4 947
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12	12	1 150
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	19 466	15 343	15 444
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кашкаров Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)



20 января 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисления за период (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	168 563	-	11 283	(154 685)	-	-	-	25 161	-
	5315	за 2019г.	168 563	-	-	-	-	-	-	168 563	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2020г.	168 563	-	11 283	(154 685)	-	-	-	25 161	-
	5316	за 2019г.	168 563	-	-	-	-	-	-	168 563	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	168 563	-	11 283	(154 685)	-	-	-	25 161	-
	5310	за 2019г.	168 563	-	-	-	-	-	-	168 563	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				

Руководитель

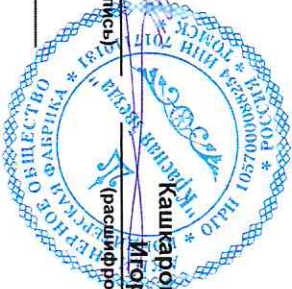
(подпись)

Кашкаров Алексей

Игровиц

(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-



Руководитель **Кашкаров Алексей Игоревич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из Дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	41 196	-	2 733	6 639	(45 930)	-	-	-	-	-	2	4 640	-
	5530	за 2019г.	32 761	-	14 396	12 355	(16 164)	(2 152)	-	-	-	-	32	41 196	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	14 071	-	2 513	-	(12 971)	-	-	-	-	-	-	3 613	-
	5531	за 2019г.	2 853	-	14 071	-	(740)	(2 152)	-	-	-	-	-	14 071	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	291	-	97	-	(250)	-	-	-	-	-	-	138	-
	5532	за 2019г.	122	-	291	-	(122)	-	-	-	-	-	-	291	-
Прочая	5513	за 2020г.	60	-	123	-	(74)	-	-	-	-	-	2	111	-
	5533	за 2019г.	299	-	34	-	(273)	-	-	-	-	-	32	60	-
Займы выданные	5514	за 2020г.	26 774	-	-	6 639	(32 635)	-	-	-	-	-	-	778	-
	5534	за 2019г.	29 448	-	-	12 355	(15 029)	-	-	-	-	-	-	26 774	-
Итого	5500	за 2020г.	41 196	-	2 733	6 639	(45 930)	-	-	-	-	-	-	4 640	-
	5520	за 2019г.	32 761	-	14 396	12 355	(16 164)	(2 152)	-	-	-	-	-	41 196	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

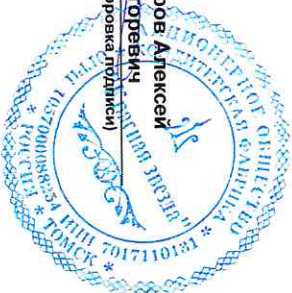
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго-в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из Дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	11 577	25 060	1	(7 210)	-	-	-	29 429
	5580	за 2019г.	10 447	2 748	81	(1 731)	(1)	-	-	11 577
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	1 153	15 136	-	(414)	-	-	-	15 875
	5581	за 2019г.	1 508	354	-	(708)	(1)	-	-	1 153
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	9 873	-	-	-	-	-	9 873
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	8 964	(1)	1	(5 686)	-	-	-	3 280
	5583	за 2019г.	7 062	2 365	81	(576)	-	-	-	8 964
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	1 460	52	-	(1 111)	-	-	-	401
	5586	за 2019г.	1 878	29	-	(446)	-	-	-	1 460
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	11 577	25 060	1	(7 210)	-	-	-	29 429
	5570	за 2019г.	10 447	2 748	81	(1 731)	(1)	-	-	11 577

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Кашкаров Алексей Игоревич
(расшифровка подписи)



20 января 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	69 955	95 280
Расходы на оплату труда	5620	13 360	35 116
Отчисления на социальные нужды	5630	2 590	9 830
Амортизация	5640	11 866	11 736
Прочие затраты	5650	7 888	8 340
Итого по элементам	5660	105 659	160 302
Фактическая себестоимость проданных товаров		-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	105 659	160 302

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
(подпись)

Кашкаров Алексей
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

7. Ценоочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценоочные обязательства - всего	5700	1 617	1 204	(1 852)	(1)	969
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кашкаров Алексей
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	14 732 060
5811	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Кашкаров Алексей
 Игоревич
 (расшифровка подписи)

20 января 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
		за 2020г.			
		за 2019г.			
в том числе:					
		за 2020г.			
		за 2019г.			



Руководитель
(подпись)

Кашкаров Алексей
Игоревич
(расшифровка подписи)

20 января 2021 г.



АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Кондитерская фабрика

«Красная Звезда»

Сибирская ул., д.10, Томск, 634029
тел./факс (3822) 53-10-81
ОКПО 73745375 ОГРН 1057000088254
ИНН/КПП 7017110131/701701001

Текстовая часть пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах АО «КФ «Красная Звезда» за 2020 год.

Бухгалтерская отчетность АО «КФ «Красная Звезда» (далее - Общество) за 2020 г. составлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Общие сведения об акционерном обществе

Полное наименование предприятия: Акционерное общество Кондитерская фабрика «Красная Звезда». Сокращенное наименование предприятия: АО «КФ «Красная Звезда».

Юридический и фактический адрес: 634029, Томск, ул. Сибирская, д. 10

Дата государственной регистрации: 28 января 2005г., основной государственный номер 1057000088254.

Сведения о реестродержателе: реестродержателем является АО «Сервис-Реестр».

Уставный капитал общества составляет 30 000 тыс. рублей. В реестре акционеров зарегистрирован один акционер- АО «КДВ», которому принадлежит 30 000 обыкновенных именных акций бездокументарной формы. Номинал 1 акции составляет 1 000 рублей.

Совет директоров не предусмотрен, решения принимаются на общем собрании акционеров.

Основной вид деятельности Общества – производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий.

Общество обособленных подразделений не имеет.

Генеральным директором Общества в отчетном периоде являлся Кашкаров Алексей Игоревич, главным бухгалтером- Трошина Елена Геннадьевна до 21.12.2020г., Петрова Инна Борисовна с 22.12.2020г.

Информация о связанных сторонах Общества

Основным (материнским) хозяйствующим обществом для АО «КФ «Красная Звезда» является АО «КДВ». Денежные потоки с АО «КДВ» в 2020г. отсутствуют.

Информация о характере отношений (основание аффилированности) связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Основание определения его как связанной стороны
1	2

КДВ Яшкино ООО	Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
КДВ ВОРОНЕЖ ООО	
КДВ Нижний Тагил ООО	
КДВ ГРУПП ООО	
КДВ ЯШКИНСКАЯ МЕЛЬНИЦА ООО	Контролируется одним и тем же юридическим лицом
МАГ Девелопмент ООО	
КАМЕЛОТ-А ООО	
АЛЬТАИР ООО	
КДВ-БЕЗОПАСНОСТЬ ООО	

В 2020 году Общество осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Наименование показателя	Продажи связанным сторонам (без НДС, тыс. руб.)	Покупки у связанных сторон (без НДС, тыс. руб.)
	2020г.	2020 г.
1	2	3
Аренда	17 023	
КДВ ГРУПП ООО	11 117	
АЛЬТАИР ООО	404	
МАГ Девелопмент ООО	5 502	
МПЗ	75 222	59 470
КДВ ГРУПП ООО	74 431	-
КДВ ЯШКИНСКАЯ МЕЛЬНИЦА ООО	439	
КАМЕЛОТ-А ООО	2	
МАГ Девелопмент ООО	53	20
КДВ Яшкино ООО	297	59 45
Основные средства, ИМА	1 010	16
КДВ ГРУПП ООО		52
КДВ Яшкино ООО	203	
КДВ ЯШКИНСКАЯ МЕЛЬНИЦА ООО	557	
КАМЕЛОТ-А ООО		10
КДВ ВОРОНЕЖ ООО	250	
Услуги	694	3 33
КДВ Нижний Тагил ООО	147	
КДВ Яшкино ООО	329	
КДВ ВОРОНЕЖ ООО	218	
КДВ-БЕЗОПАСНОСТЬ ООО ЮЛ		3 28
АЛЬТАИР ООО		1
МАГ Девелопмент ООО		3
Итого	93 949	62 97

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон

Наименование показателя	на 31.12.2020 (тыс. руб.)
1	2
дебиторская задолженность	3 231
МАГ Девелопмент ООО	1 868

КДВ Нижний Тагил ООО	15
КДВ ГРУПП ООО	827
КАМЕЛОТ-А ООО	3
КДВ ВОРОНЕЖ ООО	131
АЛЬТАИР ООО	387
кредиторская задолженность	25 270
КДВ-БЕЗОПАСНОСТЬ ООО ЮЛ	330
КДВ ГРУПП ООО	9 903
КДВ ЯвкинО ООО	15 037

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом обществом понимается руководитель - Генеральный директор, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью предприятия.

Долгосрочные вознаграждения (в том числе платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения); платежи, направленные на обеспечение пенсии и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности) в 2020 году не начислялись и не выплачивались.

Вознаграждение основного управленческого персонала составило:

Показатель	Общая величина вознаграждений за 2020 год	Общая величина вознаграждений за 2019 год
Оплата труда	1 466	1 732
Премии	46	46
Страховые взносы	496	452
Ежегодный оплачиваемый отпуск	345	47
Компенсация стоимости питания	39	36
Оплата за дни нахождения в командировке	187	29
Оплата за дни временной нетрудоспособности	-	-
Всего	2 579	2 342

Конечным бенефициаром Общества является гражданин Российской Федерации.

Данные об учетной политике Общества

Учетная политика Общества утверждена Приказом руководителя № 1-УП от 31.12.2019.

Основные элементы бухгалтерской учетной политики

Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
Организация бухгалтерского учета	Учреждение бухгалтерского подразделения, возглавляемого главным бухгалтером.
Форма бухгалтерского учета	Журнально-ордерная с применением программы 1-С Бухгалтерия: Предприятие.
Переоценка ОС	Не проводится.

Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
Начисление амортизации ОС	Амортизация начисляется линейным методом. Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе МПЗ. При передаче в эксплуатацию их стоимость включается в состав расходов.
Начисление амортизации ИМА	Амортизация начисляется линейным способом с применением счета 05.
Оценка приобретаемых материалов	По фактическим затратам, связанным с приобретением, с использованием счета 10.
Оценка МПЗ при списании и выбытии	МПЗ, используемые в основном процессе производства (сырье, полуфабрикаты, готовая продукция, товары), - средняя себестоимость, рассчитанная способом взвешенной оценки на конец месяца. Вспомогательные МПЗ – средняя стоимость способом скользящей оценки. Товары – способ средней себестоимости.
Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания.
Создание резервов	<p>Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим отпускам.</p> <p>Организация рассчитывает оценочное обязательство по предстоящим отпускам сотрудников следующим образом:</p> <p>Организация ежемесячно начисляет оценочное обязательство по отпускам. Оно определяется как сумма оценочных обязательств по отпускам, рассчитанных для каждого сотрудника Организации на конец месяца.</p> <p>Оценочное обязательство по отпускам для каждого сотрудника на конец месяца определяется следующим образом: (Среднедневной заработок сотрудника*Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды + Среднедневной заработок сотрудника)*Количество дней отпуска, на которое имеет право сотрудник на конец месяца.</p> <p>Резерв по сомнительным долгам не создается, кроме случаев признания дебиторской задолженности сомнительной.</p> <p>Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.</p> <p>Решение об определении степени вероятности погашения задолженности и о признании задолженности сомнительной принимается Руководством Организации.</p> <p>Суммы резерва относятся на финансовый результат. ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (утв. Приказом Минфина от 13.12.2010 г. N 167н)</p>

Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
Учет расходов по обычным видам деятельности	<p>Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. Прямыми статьями затрат являются:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Расходы на сырье и упаковку, напрямую затраченные на выпуск готовой продукции; - Заработная плата основных производственных рабочих, сумма страховых взносов в ФСС, ФФОМС, взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы в ФСС от несчастных случаев с данной заработной платы, начисленные на фактический выпуск готовой продукции; - Амортизация основных средств, если эксплуатация последних была связана с выпуском готовой продукции; - Расходы на газо- и электроснабжение основного производственного оборудования, если эксплуатация последнего была связана с выпуском готовой продукции. <p>Счет 25 «Общепроизводственные расходы» в разрезе субсчетов закрывается в дебет счета 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».</p> <p>Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предусмотрен для отражения расходов по управлению Организацией по видам деятельности. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».</p> <p>Счет 23 «Вспомогательное производство» закрывается в конце отчетного периода в дебет счетов 90.02, 25, 91.02 в зависимости от вида деятельности.</p>
Учет выпуска полуфабрикатов	<p>Учет полуфабрикатов производится с использованием счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства»</p> <p>Оценка полуфабрикатов производится по прямым статьям затрат.</p>
Учет выпуска готовой продукции	<p>Готовая продукция отражается с использованием счета 43 «Готовая продукция» и оценивается по прямым статьям затрат</p>

Финансово-хозяйственная деятельность общества

1. Обеспечения выданные и полученные на 31.12.2020.

Обеспечений обязательств и платежей, выданных и полученных на конец года, Общество не имеет.

2. Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности

Финансовый год	Вид деятельности	Сумма с НДС (тыс. руб.)	Нетто (тыс. руб.)
2019	Производство кондитерских изделий	141 941	118 284
	Аренда	21 615	18 012
2020	Реализация покупных товаров	83 955	69 962
	Аренда	20 429	17 024

Снижение (нетто) выручки от основного вида деятельности - производство пищевых продуктов, в сравнении с 2019 годом составило в денежном выражении 118 284 тыс. руб. и связано с прекращением процесса производства кондитерских изделий.

Прекращение деятельности началось в ноябре 2019 г и завершилось в 1 квартале 2020г. В общеустановленном порядке было доведено до сведения юридических и физических лиц, чьи интересы непосредственно были затронуты: работников организации, подлежащих увольнению в связи с прекращением деятельности, поставщиков и покупателей.

Информация по прекращаемой деятельности в бухгалтерской отчетности организации

Отчет о финансовых результатах за 2020г. (тыс. руб.) .

Показатели формы «Отчет о финансовых результатах»	Продолжающаяся деятельность		Прекращаемая деятельность (Услуги по складированию и хранению)		Прекращаемая деятельность (Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий)		Организация в целом	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Выручка (нетто)	86 986	18 012	-	-	-	118 284	86 986	136 296
Себестоимость	(91 986)	(13 310)	-	-	(3 655)	(136 648)	(95 641)	(149 958)
Валовая прибыль	(5 000)	4 702	-	-	(3 655)	(18 364)	(8 655)	(13 662)
Управленческие расходы	(10 018)	(1 367)	-	-	-	(8 977)	(10 018)	(10 344)
Прибыль от продаж	(15 018)	3 335	-	-	(3 655)	(27 341)	(18 673)	(24 006)
% к получению	6 639	12 355	-	-	-	-	6 639	12 355
% к уплате		-	-	-	-	-		-
Прочие доходы	12 100	3 698	-	-	-	26 117	12 100	29 815
Прочие расходы	(14 051)	(8 660)	-	-	-	(17 606)	(14 051)	(26 266)
Прибыль/убыток до налогообложения	(10 330)	10 728	-	-	(3 655)	(18 830)	(13 985)	(8 102)

Увеличение выручки от реализации покупных товаров в 2020г по сравнению с 2019г связано с переходом организации на производство кондитерских изделий сторонней организацией на основании заключенного договора на производство и поставку продукции СТМ.

Увеличение (нетто) выручки от сдачи в аренду недвижимого имущества на 3 603 тыс. руб., в сравнении с 2019 годом, связано с увеличением площади помещений, сданных в аренду.

Убыток от продаж по обычным видам деятельности составил 18 673 тыс. руб.

За 2020 год АО «КФ «Красная Звезда» потребило энергетических ресурсов на сумму 9 173 тыс. рублей.

В 2020г. Общество не несло расходы по строительству объектов, связанных с экологической деятельностью.

Помимо доходов и расходов от обычных видов деятельности АО «КФ «Красная Звезда» за 2020 год получены прочие доходы и осуществлены прочие расходы:

Прочие доходы и расходы по видам

<i>Статья</i>	<i>Доходы без НДС, тыс. руб.</i>	<i>Расходы, тыс. руб.</i>
Доходы/расходы от предоставления прочих услуг	329	(318)
Доходы/расходы от передачи НМА в пользование	366	(315)
Доходы/расходы от предоставления услуг ТСЖ	2 553	(2 812)
Материальная помощь	-	(7)
Оприходование МПЗ при демонтаже	271	-
Налоги, сборы, пошлины уплач./возвращ не приним	-	-
Налоги, сборы, пошлины	3	(2 090)
Прибыль прошлых лет (не приним.)	-	(375)
Проценты к получению/уплате	6 639	-
Прочие доходы / расходы	957	(38)
Прочие доходы/расходы (неприн)	-	(185)
Расходы на услуги банков	-	(45)
Реализация вторичных материалов доходы/расходы	1 217	(1 312)
Реализация материалов доходы/расходы	5 261	(4 880)
Реализация Основных средств доходы/расходы	940	(354)
Реализация НМА	203	(188)
Списание НМА (не приним.)	-	(265)
Списание Основных средств и вложений в ОС по акту	-	(793)
Списание НМА	-	(72)
Списание НДС на прочие расходы	-	(2)
Итого	18 736	(14 051)

Строку «Налоги, сборы, пошлины» (таблица «Прочие доходы и расходы по видам»), в соответствии с учетной политикой Общества, формируют начисления по налогу на имущество, налогу на землю, транспортному налогу и сборам за негативное воздействие на окружающую среду, а также госпошлины.

В течение 2020 г. Общество не имело привлеченных займов и кредитов.

По состоянию на 31.12.2020 г. Обществом произведена инвентаризация активов и обязательств согласно Учетной политике. Излишков или недостач не выявлено.

3. Налог на прибыль

В 2020 г. Общество начисляло налог на прибыль по ставке 20%.

Показатели, влияющие на расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице (Таблица

1)

Таблица 1

<i>Показатель</i>	<i>За период 2020 г., тыс. руб.</i>	<i>За период 2019 г., тыс. руб.</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
<i>Прибыль (убыток) до налогообложения</i>	<i>(13 985)</i>	<i>(8 102)</i>
<i>Отложенный налог на прибыль за период:</i>	<i>2 669</i>	<i>1 044</i>
1) Эффект изменения временных разниц	2 669	1 044
2) Эффект изменения ставки текущего налога		

Показатель	За период 2020 г., тыс. руб.	За период 2019 г., тыс. руб.
1	2	3
3) Эффект изменения ставки будущего налога		
Текущий налог на прибыль		
Расход по налогу на прибыль		
Условный расход по налогу на прибыль (УР)/ Условный доход по налогу на прибыль (УД)	2 797	1 620
Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход	(129)	(576)
Прочее		(14)
Чистая прибыль	(11 317)	(7 072)

Изменений налоговых ставок в 2020г не было.

Отложенный налог за 2020 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
Вычитаемые временные разницы по:	28 080	5 616	15 359	3 072
НМА	864	173	10	2
ОС	1 182	236		
РБП	12 965	2 593	1 630	326
Убыток текущего периода	13 069	2 614	13 069	2 614
Оценочные обязательства и резервы			650	130
Налогооблагаемые временные разницы по:	193	39	810	162
НМА			10	2
ОС	193	39	800	160

Отложенный налог за 2019 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5

<i>Вычитаемые временные разницы по:</i>	25 715	5 143	19 875	3 975
НМА	615	123		
ОС	1 160	232	5	1
РБП	6 115	1 223	1 620	324
Убыток текущего периода	16 945	3 389	16 945	3 389
Оценочные обязательства и резервы	880	176	1 305	261
<i>Налогооблагаемые временные разницы по:</i>	1 380	276	760	152
НМА			10	2
ОС	1 380	276	750	150

В учетную политику на 2020 год внесены изменения - с 01.01.2020 г. применяется балансовый метод. Изменение обусловлено изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Базовый убыток в расчете на акцию был рассчитан путем деления чистого убытка за год на годовое средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода, составило 30 000 акций за годы, закончившиеся 31 декабря 2020 г, 2019 г. соответственно. По итогам 2020 г. убыток, приходящийся на одну акцию, составил 377 руб. (по итогам 2019 г. – 236 руб.).

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности Общество не имело, государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Решением общего собрания акционеров № 37 от 05.03.2020 принято решение о распределении части нераспределенной прибыли прошлых лет путем выплаты дивидендов в сумме 50 000 100 рублей. Решением общего собрания акционеров № 38 от 28.09.2020 принято решение о распределении части нераспределенной прибыли прошлых лет путем выплаты дивидендов в сумме 150 000 000 рублей.

Существенных ошибок в отчетном году выявлено не было.

Совместная деятельность в отчетном году Обществом не осуществлялась.

Анализ численности и заработной платы.

Среднесписочная численность работников предприятия за 2020 год составила 16 человек.

На выплату заработной платы АО «КФ «Красная Звезда» в 2020 году направило 17 448 тыс. руб.

Оценочное обязательство.

На 31.12.2020 в Организации сформировано оценочное обязательство по предстоящим отпускам работников в сумме 968,7 тыс. руб.

Прогноз развития.

В 2021 году Общество планирует продолжить деятельность по сдаче имущества в аренду.

4. Условные факты, влияющие на хозяйственную деятельность в 2020г.

В течение 2020 года на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации оказала влияние, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Последствия влияния событий, связанных с COVID-19, на деятельность Общества в 2020 году признаны несущественными и не привели к снижению выручки, сокращению масштабов деятельности и иным значимым негативным последствиям.

Вместе с тем в связи с продолжающимися ограничениями и запретами, направленными на минимизацию распространения вируса (запрет или ограничения в отдельных странах на перемещение через границу людей и грузов) прогнозируем вероятные риски нарушения сроков исполнения обязательств со стороны контрагентов или отказ от выполнения текущих обязательств контрагентов перед Обществом. Наиболее высокая степень рисков прогнозируется в отношении сырья, товаров и оборудования иностранного производства.

Организация подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2020 год.

Расходы, связанные с мерами по предотвращению распространения COVID-19 за 2020г.

Наименование расходов	Да/Нет	Сумма, тыс.руб.
Дезинфекция помещений	да	3
Приобретение СИЗ	нет	
Тестирование работников	нет	
Другие, в том числе:	да	7
приобретение термометров		
приобретение дезинфицирующих средств		7
Итого:		10

Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков. Этот процесс встроен в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяется на все области его практической деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных финансовых и других рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

1. Финансовые риски.

1.1 **Рыночный риск** – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия (снижение стоимости активов и прибылей, увеличение стоимости обязательств и возникновение убытков) в случае изменения рыночной конъюнктуры и условий хозяйствования. Рыночный риск включает риски, связанные с изменением курсов валют, процентных ставок, отпускных цен и пр. Ниже приведены сведения об основных рыночных рисках, которые оказывают влияние на деятельность Общества.

а) **Валютный риск** – это риск того, что стоимость активов и обязательств компании будет колебаться вследствие изменений в валютных курсах.

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товары (работы, услуги) преимущественно в российских рублях. Основные поставки осуществляются через российские компании. По состоянию на 31.12.2020 Общество не имеет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Таким образом Общество не подвержено влиянию валютного риска.

б) **Риск изменения процентных ставок** – это риск возникновения неблагоприятных последствий в связи с изменением кредиторами условий предоставления заемных средств.

По состоянию на 31.12.2020 у Общества не имеет полученных кредитов и займов, в связи с чем риск изменения процентных ставок отсутствует.

в) **Риск изменения цен на товары** – возможное изменение цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей.

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года.

1.2 **Кредитный риск** – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Дебиторская задолженность

Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Общество регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, перспективам погашения с целью формирования резерва по сомнительным долгам. Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей.

Общество работает с различными покупателями, при этом значительная часть продаж приходится на ряд крупных покупателей, преимущественно – ООО «КДВ Групп», имеющих стабильное финансовое положение.

У Общества по состоянию на 31.12.2020 отсутствует просроченная и сомнительная задолженность, которая может оказать в будущем существенное влияние на имущественное и финансовое положение. На данном основании руководством принято решение не создавать резерв по сомнительным долгам.

Прочая задолженность

В составе финансовых вложений Общества числятся займы, выданные ООО «КДВ Групп», которая имеет стабильное финансовое положение и расплачивается по начисляемым процентам. По состоянию на 31.12.2020 Общество не размещало денежные средства на банковских депозитах, не имело ценных бумаг либо иных финансовых инструментов.

На данном основании руководство считает, что Общество не подвержено кредитным рискам.

1.3 Риск ликвидности – это риск того, что общество не сможет своевременно и в полном объеме выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Общество не имеет формального регламента в отношении определения допустимого риска. Однако руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи с использованием инструментов планирования текущей ликвидности. Для погашения текущей задолженности, Общество использует денежные потоки от операционной деятельности и не планирует привлечение заемных средств.

2. Прочие риски.

2.1 Налоговые риски

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. По мнению руководства по состоянию на 31.12.2020 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

2.2 Правовые риски

Общество выступает одной из сторон в некоторых судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности. По мнению руководства, существующие по состоянию на 31.12.2020 судебные разбирательства или иски к Обществу не могут оказать существенное негативное влияние на его деятельность или финансовое положение.

2.3 Страховые риски

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи некоторые свойства развивающегося рынка.

Правовая, налоговая и политическая системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований.

2.4 Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от их оценок руководством.

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Генеральный директор



А.И. Кашикаров

20 января 2021г.