

**ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА ПЕРИОД 2020 Г.**

**ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

**1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности**

**Информация о доходах от реализации:**

Выручка от реализации за 2020 год составила 421 989 тыс. руб.

**Информация о прочих доходах:**

Прочие доходы за 2020 г. составили 800721 тыс. руб., в т.ч.:

- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом -282 тыс. руб.
- Прочие доходы -800094 тыс. руб.
- Корректировка реализации прошлого года – 63 тыс.руб.
- Возврат страховых премии при откреплении сотрудников - 263 тыс. руб.
- Курсовые разницы – 19 тыс.руб.

**Информация о расходах по обычным видам деятельности**

Себестоимость продаж за 2020 г. составила 502 196 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

**Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.**

<b>Наименование показателя</b>	<b>За 2019г.</b>	<b>за 2020г.</b>
Материальные затраты	156	331
Расходы на оплату труда	217 957	280 702
Отчисления на социальные нужды	60 525	48 654
Амортизация	221	87
Прочие затраты	455 575	172 422
Итого по элементам	734 434	502 196
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)</b>	<b>734 434</b>	<b>502 196</b>

Суммы отчислений в резерв на отпуска (34 362 тыс. руб. за 2019 г. и 25 618 тыс. руб. за 2020 год) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

**Информация о прочих расходах:**

Прочие расходы за 2020 г. составили 719312 тыс. руб., в т.ч.:

<b>Наименование показателя</b>	<b>за 2020г.</b>
Возмещение расходов по потреблению электроэнергии	92
ДМС родственников/уволенных	18
Командировочные расходы	360
Расходы на услуги банков	2395
Расходы при возврате билетов (Письмо МФ РФ №03-03-06/1/616 от 25.09.09)	23
Списание НДС, не принятого к вычету	175
НДС с безвозмездной передачи	136
Распространение сувенирной продукции	465
Компенсации по претензиям и штрафам	3
Корректировка реализации прошлого года	370

Прочие расходы	715275
<b>Итого</b>	<b>719312</b>

## 2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которых в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- ООО "ПФАЙЗЕР ИННОВАЦИИ"
- ООО "Пфайзер"
- ООО "ГЕА Рефрижерейшн РУС"
- АО "Д Дистрибьюшен"

## 3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная задолженность	-	-
Краткосрочная задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками (авансы выданные)	76 738	47 510
Расчеты с покупателями	74 460	163 579
Расчеты по налогам и взносам	1 511	1 630
Расчеты по оплате труда	163	142
Прочая	316 078	350 388
<b>ИТОГО строка 1230 Баланса</b>	<b>468950</b>	<b>563 249</b>

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

Вид задолженности	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Долгосрочная задолженность:		
Займы	427 634	599 217
<b>ИТОГО строка 1410 Баланса</b>	<b>427 634</b>	<b>599 217</b>
Кредиторская задолженность, в т.ч.:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 282 144	2 635 347
Расчеты с покупателями (авансы полученные)	-	93
Расчеты по налогам и взносам	8 765	9 488
Расчеты по оплате труда	4 254	6 216
Прочая	239 505	246 027
<b>ИТОГО строка 1520 Баланса</b>	<b>2 534 668</b>	<b>2 897 171</b>

## 4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

Вид МПЗ	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сырье, материалы	10 005	10 151
Готовая продукция		-
Товары для перепродажи		-
Прочие запасы и затраты		-

<b>Вид МПЗ</b>	На 31.12.2020	На 31.12.2019
<b>ИТОГО строка 1210 Баланса</b>	<b>10 005</b>	<b>10 151</b>

**5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, признанных в 2020 году.**

Постоянные налоговые обязательства составили 2 344 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило 247 тыс. руб., образованно за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете и разнице в учете основных средств и начисленной по ним амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2020 год, составил 900 тыс. руб.

**6. Информация об оценочных обязательствах.**

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	4956	30842	-29694	-	6104
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	4956	30842	-29694	-	6104

Генеральный директор



(Мирошниченко И.В.)