

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	2 440	(1 955)	-	-	-	(108)	-	-	-	2 440	(2 062)
	5110	за 2019 г.	2 404	(1 814)	36	-	-	(141)	-	-	-	2 440	(1 955)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	2 440	(1 955)	-	-	-	(108)	-	-	-	2 440	(2 062)
	5111	за 2019 г.	2 404	(1 814)	36	-	-	(141)	-	-	-	2 440	(1 955)

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	40	28	42
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	40	28	42

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
ТЗ № 710306 STORM ville	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	94 138	173 249	(7 314)	(245 495)	14 579
	5250	за 2019 г.	83 188	247 404	954 628	(1 191 082)	94 138
в том числе:	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	84 473	28 721
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

26 марта 2021 г.

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	252 468	-	-	-	-	-	-	252 468	-
	5311	за 2019 г.	252 468	-	-	-	-	-	-	252 468	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	3 941	-	-	-	-	3 941	-
	5315	за 2019 г.	-	-	11 986	(11 986)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	252 468	-	3 941	-	-	-	-	256 409	-
	5310	за 2019 г.	252 468	-	11 986	(11 986)	-	-	-	252 468	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

26 марта 2021 г.

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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 _____
(подпись)

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

26 марта 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	722 112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900 450	-
	5530	за 2019 г.	684 416	-	-	-	-	-	-	-	-	-	722 112	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	568 080	-	-	-	-	-	-	-	-	-	647 616	-
	5531	за 2019 г.	431 435	-	-	-	-	-	-	-	-	-	568 080	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	104 578	-	-	-	-	-	-	-	-	-	48 189	-
	5532	за 2019 г.	223 475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 578	-
Прочая	5513	за 2020 г.	49 454	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204 645	-
	5533	за 2019 г.	29 506	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49 454	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	722 112	-	-	-	-	-	-	X	X	X	900 450	-
	5520	за 2019 г.	684 416	-	-	-	-	-	-	X	X	X	722 112	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	1 332 276	-	-	-	-	-	-	-	1 552 821
	5571	за 2019 г.	787 239	-	-	-	-	-	-	-	1 332 276
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	477 746	-	-	-	-	-	-	-	829 883
	5572	за 2019 г.	787 239	-	-	-	-	-	-	-	477 746
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	854 530	-	-	-	-	-	-	-	722 938
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	854 530
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	1 401 964	-	-	-	-	-	-	-	1 174 994
	5580	за 2019 г.	935 027	-	-	-	-	-	-	-	1 401 964
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	506 651	-	-	-	-	-	-	-	526 444
	5581	за 2019 г.	512 048	-	-	-	-	-	-	-	506 651
авансы полученные	5562	за 2020 г.	62 775	-	-	-	-	-	-	-	67 062
	5582	за 2019 г.	61 249	-	-	-	-	-	-	-	62 775
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	38 706	-	-	-	-	-	-	-	27 115
	5583	за 2019 г.	10 204	-	-	-	-	-	-	-	38 706
кредиты	5564	за 2020 г.	615 861	-	-	-	-	-	-	-	433 457
	5584	за 2019 г.	251 764	-	-	-	-	-	-	-	615 861
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	177 971	-	-	-	-	-	-	-	120 916
	5586	за 2019 г.	99 762	-	-	-	-	-	-	-	177 971
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	2 734 240	-	-	-	-	X	X	X	2 727 815
	5570	за 2019 г.	1 722 266	-	-	-	-	X	X	X	2 734 240

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	2 380 081	2 114 390
Расходы на оплату труда	5620	163 132	186 583
Отчисления на социальные нужды	5630	49 114	56 357
Амортизация	5640	308 930	293 676
Прочие затраты	5650	21 368	14 481
Итого по элементам	5660	2 922 625	2 665 487
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	2 922 625	2 665 487

Руководитель _____
(подпись)

Саакян Сурен Ашотович
(расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской отчетности АО «Компания Росинка» за 2020 год.

1. Основные сведения об организации:

Юридический адрес:	<i>Россия 398032 г. Липецк, Универсальный проезд, 11</i>
Основные виды деятельности:	<i>Производство безалкогольных напитков; производство минеральных вод и прочих питьевых вод в бутылках</i>
Среднегодовая численность работников:	<i>475 человек</i>
Единоличный исполнительный орган:	<i>Генеральный директор – Саакян Сурен Ашотович</i>
Состав совета директоров:	<i>Председатель совета директоров – Леликова Галина Алексеевна</i>
	<i>Член совета директоров – Саакян Сурен Ашотович</i>
	<i>Член совета директоров – Лутов Дмитрий Игоревич</i>
	<i>Член совета директоров – Шавин Александр Михайлович</i>
	<i>Член совета директоров – Саввина Наталья Анатольевна</i>
Состав ревизионной комиссии:	<i>Председатель ревизионной комиссии – Евсеев Андрей Анатольевич</i>
	<i>Член ревизионной комиссии – Акатова Татьяна Викторовна</i>
	<i>Член ревизионной комиссии – Ершова Марина Александровна</i>

2. Декларирование соблюдения норм законодательства.

Бухгалтерская отчетность АО «Компания Росинка» сформирована на основе действующих в Российской Федерации норм и правил бухгалтерского и налогового учета и отчетности и принятой учетной политике на 2020 год.

3. Раскрытие структуры и динамики существенных показателей отчетности на конец отчетного периода

- **Основные средства**

Уменьшение стоимости основных средств произошло в основном за счет амортизации основных средств.

- **Долгосрочные финансовые вложения**

Долгосрочные финансовые вложения АО «Компания Росинка» представляют собой вклады в уставные капиталы предприятий и организаций.

- **Запасы**

Запасы увеличились в основном за счет сырья и материалов для основного производства и готовой продукции в связи с подготовкой к весенне-летнему сезону и увеличением производства и продаж продукции.

- **Дебиторская задолженность**

Увеличение дебиторской задолженности, главным образом, связано с увеличением дебиторской задолженности покупателей вследствие расширения производства и сбыта продукции.

- **Уставный капитал**

Уставный капитал состоит из обыкновенных акций АО «Компания Росинка»

- **Нераспределенная прибыль**

Увеличение нераспределенной прибыли связано с получением чистой прибыли в отчетном году.

- **Долгосрочные займы и кредиты**

За отчетный период увеличилась задолженность по долгосрочным кредитам и займам. Это связано с замещением краткосрочных кредитов и займов долгосрочными с целью повышения финансовой устойчивости.

- **Прочие долгосрочные обязательства**

Прочие долгосрочные обязательства включают в себя обязательства по договорам лизинга, по условиям которых имущество находится на балансе АО «Компания Росинка»

- **Краткосрочные займы и кредиты**

За отчетный период снизилась задолженность по краткосрочным кредитам и займам. Это связано с замещением краткосрочных кредитов и займов долгосрочными с целью повышения финансовой устойчивости.

- **Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками занимает основную долю в кредиторской задолженности на конец отчетного периода. За отчетный период размер кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками увеличился.

4. Доходы и расходы за отчетный период

В 2020 году отгружено продукции на 3152901 тыс. рублей без НДС. В составе готовой продукции преобладает минеральная вода, сокосодержащие газированные и негазированные напитки.

В составе затрат на выпускаемую продукцию, преобладают материальные расходы 81%, амортизация 11% и расходы на оплату труда 6%.

Прочие доходы в основном включают в себя поступления связанные с оказанием прочих услуг, поступления связанные с продажей прочих активов, излишки при инвентаризации, курсовые разницы.

Прочие расходы в основном включают в себя расходы, связанные с оказанием прочих услуг, расходы, связанные с продажей прочих активов, сумм налогов, относящихся на финансовые результаты, курсовые разницы, уплаченные штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров.