

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах
Часть 2 (текстовая часть)
ЗАО «РЕННА-ХОЛДИНГ»
за 2020 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации.....	3
2. Учетная политика и её изменения	4
2.1. Основа составления	4
2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	4
2.3. Нематериальные активы	4
2.4. Финансовые вложения	5
2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары	5
2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ	5
2.7. Признание дохода	5
2.8. Порядок признания расходов	6
2.9. Перечень сегментов	6
2.10. Связанные стороны	6
2.11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	6
2.12. Иные способы учетной политики	7
2.13. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:	7
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	8
3.1. Оценка структуры баланса	8
3.2. Нематериальные активы	8
3.3. Основные средства	8
3.4. Незавершенные капитальные вложения	8
3.5. Доходные вложения в материальные ценности	8
3.6. Финансовые вложения	8
3.7. Запасы	10
3.8. Задолженность покупателей и заказчиков	10
3.9. Прочие оборотные активы	10
3.10. Кредиты и займы	10
3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность	10
3.12. Доходы будущих периодов	11
3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности	11
3.14. Прочие доходы и расходы	11
3.15. Прибыль	12
3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли	12
3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию	12
3.18. Информация о связанных сторонах	12
3.19. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов	20
3.20. Совместная деятельность	20
3.21. Государственная помощь	20
3.22. Информация по отчетным сегментам	20
3.23. Информация о прекращаемой деятельности	20
3.24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом	21
3.25. Движение денежных средств	21
3.26. Информация об исправленных существенных ошибках	21
3.27. Чрезвычайные факты	21
3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности	22
3.29. Допущение непрерывности деятельности	22
3.30. События после отчетной даты	22
3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации	22
3.32. Информация об экологической деятельности	23

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается дополнительная информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других ПБУ, а также представляется иная информация, необходимая для правильной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2020 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. ЗАО «РЕННА-ХОЛДИНГ» (далее по тексту Организация) учреждено в 2002 году.

Его учредителями являются:

- Акционерная компания WEDYFY LIMITED.
- Закрытое акционерное общество «Кореновский молочно - консервный комбинат».

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 5010000 (Пять миллионов десять тысяч) руб.

распределение долей:

- Акционерная компания WEDYFY LIMITED – 99,98%
- ЗАО «Кореновский молочно - консервный комбинат» - 0,02%.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 109145, Москва, ул. Привольная, д.25

Фактический адрес Организации: 109145, Москва, ул. Привольная, д.25.

1.4. Филиалы, представительства отсутствуют.

1.5. Обособленные подразделения:

- ОП № 1 РХ Дружинников 56 г. Воронеж
- ОП № 3 РХ Пресненская наб. 8,1 г. Москва
- ОП № 4 РХ Обручева, 23,3, Москва

1.5. Данные о государственной регистрации Организации,

ОГРН 1027700468025,

1.6. Государственная регистрация: свидетельство о внесении в ЕГРЮЛ, основной государственный регистрационный номер № 1027700468025 от 28.11.2002, выдано Государственным учреждением Московская регистрационная палата, Свидетельство о постановке на учет серия 77 № 016117954 от 28.11.2002

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись:

- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 77.40 Аренда интеллектуальной собственности и подобной продукции, кроме авторских прав.
- 82.30 Деятельность по организации конференций и выставок
- 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2020 год составила 100 %.

1.9. Средняя численность за 2020 год составила 107 человек.

1.10. Дочерние и зависимые Организации:

- ЗАО «Алексеевский молочноконсервный комбинат», доля участия – 99,97%
- ЗАО «Кореновский молочно - консервный комбинат», доля участия – 100%

- ООО «Объединенная компания «Союзконсермолоко», доля участия - 100%
- ООО «Фабрика настоящего мороженого», доля участия – 100%
- ООО «РЕННА-ЛОГИСТИК, доля участия – 100%

1.11. Органы управления: *Генеральный директор Лабуть Андрей Авенцирович*

1.12. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) 5 010 000 шт, все оплачены.

1.13. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся Главным бухгалтером Новопашиной Н.В.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Положениями по бухгалтерскому учету, в том числе Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 г № 43н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № 1 от 01 января 2018 на 2020 год»

Добавлено примечание ([a1]): если на 2018 г., то в 2020 она уже не действительна

В отчетном году учетная политика не изменялась.

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5 %.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Досрочное применение с 2020 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», действующего с 2022 года не осуществлялось.

2.3. Нематериальные активы

Амортизация начисляется линейным способом

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.4. Финансовые вложения

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не осуществляется.

2.5. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом по средней себестоимости.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Оценка приобретаемой тары происходит по фактической себестоимости.

Учет спецодежды в порядке учета МПЗ.

Производится единовременное списание стоимости спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев.

Способ погашения стоимости спецоснастки по группе однородных объектов - линейный,

Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Способы списания в производство и иное выбытие готовой продукции:
- по средней себестоимости;

Способ расчета стоимости товаров при отпуске (кроме розницы)

- по себестоимости каждой единицы;

По разным группам товаров можно применять разные способы оценки.

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 с 2021 года будут отражены в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

2.6. Резерв по снижению стоимости МПЗ

Оценка МПЗ на предмет необходимости создания резерва под обесценивания проводится 1 раз в год, при проведении инвентаризации.

2.7. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Общества от обычных видов деятельности признаны доходы от предоставления роялти, реализация товаров, оказания услуг).

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом.

2.8. Порядок признания расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99) – директ-костинг.

В ОФР все расходы отражаются в статье «Управленческие расходы».

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов одновременно.

Порядок списания расходов будущих периодов: ежемесячно, пропорционально сроку их использования.

2.9. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

2.10. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

- Лабуть Андрей Авенирович
- Акционерная компания WEDYFY LIMITED
- ЗАО «Алексеевский молочноконсервный комбинат»
- ЗАО «Кореновский молочно - консервный комбинат»
- ООО «Объединенная компания «Союзконсермолоко»
- ООО «Торговый Дом «РЕННА»
- ООО «РЕННА-ЛОГИСТИК»
- ООО «Фабрика настоящего мороженого»
- ООО «Лидер-Москва»
- ООО «Лидер-Сочи»
- ООО «Лидер-Краснодар»
- ООО «Лидер-Ростов»
- ООО «Лидер-Шахты»
- ООО «Лидер-Новороссийск»
- ООО «Лидер-Новокубанск»
- ООО «Лидер-Кореновск»
- ООО «Лидер-Воронеж»
- ООО «Лидер-Терминал»
- ООО «Советское»

2.11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок 5 %.

Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.12. Иные способы учетной политики

Критерии существенности для отражения событий после отчетной даты: Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 5 %.

2.13. Иные подходы к формированию бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс:

Отражение в бухгалтерском балансе вложений в нематериальные активы: отражается в разд. I «Внеоборотные активы» в составе НМА.

Отражение в бухгалтерском балансе незавершенных капитальных вложений:
Величина незавершенных капитальных вложений в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету на счете 01, включается в показатель строки «Основные средства».

Отражение в бухгалтерском балансе авансов, выданных при строительстве объектов основных средств: в составе дебиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе выданные (полученные) авансы отражаются за минусом принятого к вычету (начисленного) НДС (Письмо Минфина от 09.01.2013 г. № 07-02-18/01).

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в Бухгалтерском балансе учтены следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных и валютных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату.

Денежные эквиваленты в виде депозитов отражаются в составе финансовых вложений.

Отчет о финансовых результатах

Способ отражения в отчетности прочих доходов и расходов свернуто.
Доходы и расходы отражены отдельно по каждому виду деятельности в настоящих Пояснениях.

Отчет о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает с учетом НДС.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «прочие выплаты».

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

Формируются в табличной и текстовой форме

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2020 г валюта баланса Организации составляет 960 020 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2020 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 333 422 тыс. руб. или 34,73 %;

Оборотные активы – 626 598 тыс. руб., или 65,27%

Структура пассива на 31.12.2020 г представляет следующее:

Капиталы резервы – 940 844 тыс. руб. или 98 %;

Долгосрочные обязательства – 1 300 тыс. руб., или 0,14 %

Краткосрочные обязательства – 17 876 тыс. руб., или 1,86 %

3.2. Нематериальные активы

Расшифровка наличия и движения нематериальных активов представлена в Табл. 1.1.

Незавершенные вложения в НМА отражены в таблице 1.5.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в таблице 2.1 Основные средства

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов в отчетном периоде не производилась.

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) - отсутствуют.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Расшифровка незавершенных капитальных вложений представлена в Табл. 2.2.

Незавершенные капитальные вложения

3.5. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2020 г нет объектов для отражения.

3.6. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения на 31.12.2020 г. составили: 319 361 тыс. руб.

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена в табл. 3.

Финансовые вложения и ОСВ по счету 58

руб.

Финансовые вложения	Сальдо на 01.01.2020 г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2020 г.
Доли в УК, в т.ч:	41 250,00			41 250,00
ОК СКМ	10 000,00			10 000,00
ООО «РЕННА-Логистик»	12 500,00			12 500,00

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Финансовые вложения	Сальдо на 01.01.2020 г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2020 г.
Фабрика настоящего мороженого (Мега-Продукт)	18 750,00			18 750,00
<i>Акции, в т.ч.:</i>	<i>143 189 611,06</i>			<i>143 189 611,06</i>
АМКК	52 465 291,06			52 465 291,06
КМКК	90 724 320,00			90 724 320,00
Финансовые вложения	Сальдо на 01.01.2020 г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2020 г.
<i>Процентные займы, в т.ч.:</i>	<i>411 595 960,31</i>	<i>8 190 000,00</i>	<i>243 655 867,68</i>	<i>176 130 092,63</i>
АМКК	258 200 000,00		218 594 745,84	39 605 254,16
Вахтенко Сергей Васильевич	4 042 853,03		834 610,34	3 208 242,69
ИП Овсепян Г.М.	12 296 000,00	1 820 000,00		14 116 000,00
ИП Тадевосян Н.Э.	16 000 000,00		16 000 000,00	
ООО «Советское»	50 000 000,00			50 000 000,00
ООО «Ренна-Логистик	3 715 000,00		261 404,22	3 453 595,78
Могутнов Федор Александрович	1 415 107,28		1 415 107,28	
ТК «МАРКО»	65 927 000,00	5 370 000,00	6 550 000,00	64 747 000,00
Урычев Сергей Анатольевич		1 000 000,00		1 000 000,00
Итого	554 826 821,37	8 190 000,00	243 655 867,68	319 360 953,69

Классификация финансовых вложений:

- 1) в зависимости от характера:
 - долевые (вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций; вклады в совместную деятельность и т.п.) -143 231 тыс. руб.
 - долговые (предоставленные займы, полученные векселя, облигации, дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования, закладные и т.п.) – 176 130 тыс. руб.
- 2) в зависимости от формы:
 - акции – 143 189 тыс. руб.
 - доли – 41 тыс. руб.
 - прочие – 176 130 тыс. руб.
- 3) в зависимости от типа дебиторов (для долговых финансовых вложений):
 - организации – 171 922 тыс. руб.
 - иные физические лица – 4 208 тыс. руб.
- 4) по отношению к организованному рынку ценных бумаг:
 - не обращающиеся на организованном рынке, по которым текущая рыночная стоимость не определяется 143 231 тыс. руб.
- 5) в зависимости от срока погашения (размещения) (для долговых финансовых вложений):
 - долгосрочные (свыше 3 лет) – 176 130 тыс. руб.

В Организации отсутствовали финансовые вложения, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Проверка на обесценение не выявила наличия устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений. Резерв под обесценение не формировался.

Дебиторская задолженность по предоставленным займам не признана сомнительной, резерв сомнительных долгов в части выданных займов не формировался.

Сформирован резерв под обесценение по задолженности по займам в сумме 16 000 тыс. руб.

3.7. Запасы

Расшифровка статьи запасы в балансе представлена в табл. 4. Запасы Пояснений.

Резерв по снижению стоимости МПЗ на 31.12.2020 года не формировался. Проверкой не установлено ТМЦ на конец периода со сниженной стоимостью.

3.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2020 года сформирован в сумме 160 тыс. руб. – задолженность по процентам по договору займа.

3.9. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлены расходы будущих периодов, срок погашения, которых наступит в 2020 году: ОСАГО, КАСКО, Страхование сотрудников, неисключительные права пользования.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации на конец 2020 года составили 1 300 тыс. руб.

Займодавцы	Сальдо на 01.01.2020 г.	Погашено в отчетном периоде	Получено в отчетном периоде	Сальдо на 31.12.2020 г.
Вахтенко М.С	1 300 000,00	-	-	1 300 000,00
Итого	1 300 000,00	-	-	1 300 000,00

Краткосрочные заемные средства Организации на конец 2020 года - отсутствуют.

Начисленных, но не погашенных к уплате процентов по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам - нет.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме фактически денежных средств, полученных по договору займа (кредитному договору) и не погашенных на 31.12.2020 г.

По состоянию на 31.12.2020 г. Организацией не выдавались обеспечения в виде залога имущества и поручительства.

3.11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 г в сумме 17 876 тыс. руб. представляет:

- Поставщики и подрядчики – 1 875 тыс. руб.,

- Задолженность перед бюджетом – 16 001 тыс. руб.;

Авансов полученных на 31.12.2020 г. нет.

Расшифровка данной статьи представлена в таблице 5.3 Пояснений.

3.12. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2020 г. доходы будущих периодов отсутствуют.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 420 254 тыс. руб. из них
 – 414 451 тыс. руб. от предоставления в пользование товарных знаков (роялти);
 - 14 594 тыс. руб. от оказания информационно-консультационных услуг;
 - 1 964 тыс. руб. от автоматизации бизнес-процессов;
 - 8 702 тыс. руб. от изготовления ролика по ТЗ КИЗК
 - 2 119 тыс. руб. от предоставления прав использования прав на программы и ресурсы;
 - 1 006 тыс. руб. от деятельности по организации конференций и выставок.

Расходы от осуществления обычных видов деятельности составили 368 105 тыс. руб.
 Расшифровка данной статьи представлена в табл. 6.

Выручка, полученная по договорам, предусматривающим исполнение обязательств неденежными средствами, со связанными организациями (пп. «б» п. 19 ПБУ 9/99) - отсутствует.

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 74 731 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы	Сумма, руб.
Прочие доходы, в том числе:	211 215 874,59
Доходы, связанные с переуступкой прав требования	206 775 588,09
Курсовые разницы	243 702,17
Проценты по займам	4 060 517,06
Прочие внереализационные доходы (расходы)	136 067,27
Прочие расходы, в том числе:	201 944 564,72
Расходы, связанные с переуступкой прав требования	181 775 588,09
Госпошлина	294 090,00
Комиссия банка	178 789,61
Курсовые разницы	63 605,30
Резерв по сомнительным долгам	16 160 146,09
Проценты к уплате	136 500,01
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	149 230,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 186 615,62
Не принимаемые в налоговом учете расходы	1 198 123,53

3.15. Прибыль

По итогам 2020 года Организация получила бухгалтерскую прибыль (убыток) в размере 84 002 тыс. руб.

3.16. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

В 2020 г. по решению Общего собрания акционеров (протокол № 1/2020 от 25.06.2020) было принято решение о выплате дивидендов из части нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 11 272 500 руб.

Дивиденды были начислены:

- ЗАО КМКК, владельцу 1100 шт. акций - 2 475 руб.
- АК ОО «ВЭДИФАЙ ЛИМИТЕД», владельцу 5 008 900 шт. акций – 11 270 025 руб.

Дивиденды выплачены в полном объеме.

3.17. Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию: 13,36 руб.

3.18. Информация о связанных сторонах

В отчетном году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Контрагенты Договоры	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
АМКК	276 907 119,43		21 317 875,17	220 422 877,56	77 802 117,04	
321/08 от 09.09.16 (1%)	200 000 000,00			160 394 745,84	39 605 254,16	
321/08 от 09.09.16 (1%)	1 830 136,96		1 599 617,05		3 429 754,01	
дог. займа 221/07 от 31.07.2017 1%	58 256 934,25		155 296,76	58 412 231,01		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	143 600,00		1 328 880,00	926 720,00	545 760,00	
Использование системы Консультант	192 665,76		334 341,66	388 104,81	138 902,61	
Использование ТЗ Алексеевское 241/05	12 369 573,80		11 763 617,47		24 133 191,27	
Использование ТЗ ГУСТИЯР	3 996 586,04		6 018 663,30	129 257,65	9 885 991,69	
Использование ТЗ Чизби	117 622,62		117 458,93	171 818,25	63 263,30	
КМКК	90 223 098,72		223 933 049,31	215 671 376,59	98 484 771,44	
дог. займа бн от 01.08.2017	11 337,00			11 337,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	215 160,00		1 494 200,00	1 423 472,29	285 887,71	
договор поставки продукции			594 610,18	594 610,18		
За пользование ТЗ Густияр	339 815,54		2 139 498,00	1 732 872,26	746 441,28	
За пользование ТЗ КизК	89 575 355,50		219 390 420,60	211 571 805,44	97 393 970,66	
За пользование ТЗ Облака из молока			47 607,00	47 431,49	175,51	
Право пользования Консультант	81 430,68		258 413,53	281 547,93	58 296,28	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР (Краснодар)	133 131,80		1 166 570,46	1 194 449,68	105 252,58	
13 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-	86 600,00		767 560,00	788 960,00	65 200,00	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
информационных услуг						
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования	46 531,80		146 105,26	160 884,48	31 752,58	
Консультант						
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00		8 300,00	
Лидер (Новокубанск)	120 632,95		1 034 596,35	1 077 686,35	77 542,95	
17 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	109 000,00		739 560,00	784 560,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования	11 632,95		42 131,15	40 221,15	13 542,95	
Консультант						
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР (Сочи)	103 025,90		985 062,86	1 008 212,47	79 876,29	
14 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	79 760,00		739 560,00	755 320,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования	23 265,90		73 052,66	80 442,27	15 876,29	
Консультант						
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Воронеж	132 385,90		1 036 556,78	1 099 484,08	69 458,60	
15 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	109 120,00		766 560,00	811 680,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования	23 265,90		17 091,58	34 898,88	5 458,60	
Консультант						
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ЛИДЕР-Кореновск	89 500,00		912 030,20	937 530,20	64 000,00	
19 от 27.01.2020			79 915,20	79 915,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	81 200,00		743 360,00	760 560,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"	8 300,00		8 300,00	16 600,00		
Лидер-Москва	140 202,90		1 157 906,86	1 217 216,47	80 893,29	
12 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
132 от 01.10.2018	1 017,00		12 204,00	12 204,00	1 017,00	
Б/Д			72 920,00	72 920,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	115 920,00		827 280,00	879 200,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования	23 265,90		73 052,66	80 442,27	15 876,29	
Консультант						
Предоставление права использования программы для ЭВМ			8 300,00	8 300,00		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Договоры	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
"Контур Меркурий"						
Лидер-Новороссийск	103 025,90		1 107 190,56	1 130 340,17	79 876,29	
16 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	79 760,00		774 360,00	790 120,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			160 910,00	160 910,00		
Право пользования Консультант	23 265,90		79 925,36	87 314,97	15 876,29	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Ростов	131 331,80		1 207 214,58	1 250 731,95	87 814,43	
18 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	84 800,00		742 560,00	763 360,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			241 365,00	241 365,00		
Право пользования Консультант	46 531,80		131 294,38	154 011,75	23 814,43	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Лидер-Терминал	36 240,00		336 480,00	341 760,00	30 960,00	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	36 240,00		336 480,00	341 760,00	30 960,00	
Лидер-Шахты	91 392,95		949 736,54	969 191,35	71 938,14	
20 от 27.01.2020			83 695,20	83 695,20		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	79 760,00		740 760,00	756 520,00	64 000,00	
Организация выездной конференции			80 455,00	80 455,00		
Право пользования Консультант	11 632,95		36 526,34	40 221,15	7 938,14	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
ОК СКМ		173 849,40	858 800,00	569 990,60	114 960,00	
б/д		297 880,00	297 880,00			
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	108 520,00		560 920,00	554 480,00	114 960,00	
Право пользования Консультант	15 510,60			15 510,60		
ООО "Советское"	50 073 905,75		867 559,99	868 636,01	50 072 829,73	
б/н от 19.07.2017	30 025 479,45		300 000,01	300 069,62	30 025 409,84	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	31 440,00		367 560,00	368 520,00	30 480,00	
РХ1з от 19.03.2018	20 016 986,30		199 999,98	200 046,39	20 016 939,89	
РЕННА ЛОГИСТИК	4 924 887,33		4 151 830,05	3 059 132,40	6 017 584,98	
118/2 от 14.11.2019			964 189,20	964 189,20		
БД			57 236,00	57 236,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	1 142 880,00		2 377 240,00	1 515 160,00	2 004 960,00	
Использование системы Консультант	11 632,95		109 578,94	46 531,86	74 680,03	
лицензионный дог 119 от 01.07.2018	50 000,00		600 000,00	200 000,00	450 000,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00		8 300,00	
РЛ 2/18 от 05.02.2018	3 720 374,38		35 285,91	276 015,34	3 479 644,95	
ТД РЕННА	1 287 653,68		3 721 462,42	4 692 412,80	316 703,30	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
118/1 от 14.11.2019			642 792,00	642 792,00		
289 от 18.06.2018	113 798,78			113 798,78		
договор купли-продажи 3 от 20.01.2020			46 529,00	46 529,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	1 061 461,22		2 725 120,00	3 541 321,22	245 260,00	
Право пользования Консультант	112 393,68		307 021,42	347 971,80	71 443,30	
Фабрика настоящего мороженого (Мега-Продукт)	201 913 431,90		269 856 390,28	12 927 227,64	458 842 594,54	
Договор 1-лд от 01.09.2016	201 748 962,20		256 656 077,64	10 152 707,44	448 252 332,40	
Использование ТЗ КизК						
Договор на оказание консультационно-информационных услуг	144 720,00		1 480 200,00	1 497 000,00	127 920,00	
Договор на оказание услуг (производство ролика)			10 441 843,00		10 441 843,00	
договор поставки продукции			24 601,38	24 601,38		
За пользование ТЗ Облака из молока	15 872,05		1 208 196,30	1 211 507,35	12 561,00	
Использование системы Консультант	3 877,65		37 171,96	33 111,47	7 938,14	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий"			8 300,00	8 300,00		
Итого	626 237 117,51		534 600 312,41	468 438 256,32	692 399 173,60	

В 2019 году Организация оказывала услуги следующим связанным сторонам (руб.):

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
АМКК	358 556 263,77		21 765 329,26	50 949 182,54	329 372 410,49	
154 от 20.09.2018	234 700,00			234 700,00		
169 от 10.10.2018	44 500,00			44 500,00		
211 от 25.10.2018	73 700,00			73 700,00		
дог. займа 321/08 от 09.09.16 (1%)	200 169 863,01		1 999 999,97	339 726,02	201 830 136,96	
дог. займа 221/07 от 31.07.2017 (1%)	88 475 079,45		855 063,00	31 073 208,20	58 256 934,25	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 768 820,00	1 625 220,00	143 600,00	
Использование системы Консультант			192 665,76		192 665,76	
Использование ТЗ Алексеевское 241/05	11 809 546,52		10 349 183,22	9 789 155,94	12 369 573,80	
Использование ТЗ ГУСТИЯР	5 260 175,89		6 467 835,08	7 731 424,93	3 996 586,04	
Использование ТЗ Чизби	23 407,84		131 762,23	37 547,45	117 622,62	
Купля-продажа акций	52 465 291,06				52 465 291,06	
КМКК	244 806 163,18		245 247 577,60	309 106 322,06	180 947 418,72	
153 от 20.09.2018	254 400,00			254 400,00		
161 от 10.10.2018	155 500,00			155 500,00		
210 от 25.10.2018	83 600,00			83 600,00		
дог. займа бн от 01.08.2017	104 288 498,63		962 534,92	105 239 696,55	11 337,00	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			2 790 780,00	2 575 620,00	215 160,00	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
За пользование ТЗ Густияр	15 820 520,24		1 964 942,64	17 445 647,34	339 815,54	
За пользование ТЗ КизК	33 376 633,03		231 511 927,32	175 313 204,85	89 575 355,50	
За пользование ТЗ Молонез	102 691,28		105 745,38	208 436,66		
Купля-продажа акций	90 724 320,00				90 724 320,00	
За пользование ТЗ Облака из молока			7 500 000,00	7 500 000,00		
купли-продажи автомобиля 4 от 29.01.2020			200 000,00	200 000,00		
Право пользования Консультант			203 347,34	121 916,66	81 430,68	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Дивиденды			44 000,00	44 000,00		
ЛИДЕР (Краснодар)	34 300,00		1 902 435,21	1 803 603,41	133 131,80	
203 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		
236 от 22.10.2018			216 454,00	216 454,00		
275 от 30.04.2018			177 609,60	177 609,60		
295 от 18.06.2018			114 298,78	114 298,78		
50 от 13.05.2020			204 737,00	204 737,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 094 040,00	1 007 440,00	86 600,00	
Право пользования Консультант			86 995,83	40 464,03	46 531,80	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 247 от 12.12.2018	9 300,00			9 300,00		
Лидер (Новокубанск)	28 500,00		1 732 890,08	1 640 757,13	120 632,95	
205 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		
239 от 22.10.2018			196 119,00	196 119,00		
274 от 30.04.2018			173 890,80	173 890,80		
285 от 18.06.2018			57 149,39	57 149,39		
54 от 13.05.2020			204 737,00	204 737,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 069 100,00	960 100,00	109 000,00	
Право пользования Консультант			23 593,89	11 960,94	11 632,95	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог 245 от 12.12.2018	3 500,00			3 500,00		
ЛИДЕР (Сочи)	32 400,00		1 597 559,86	1 526 933,96	103 025,90	
208 от 25.10.2018	29 300,00			29 300,00		
237 от 22.10.2018			125 374,00	125 374,00		
276 от 30.04.2018			173 631,60	173 631,60		
290 от 18.06.2018			57 149,39	57 149,39		
53 от 13.05.2020			204 737,00	204 737,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			983 640,00	903 880,00	79 760,00	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Право пользования Консультант			44 727,87	21 461,97	23 265,90	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 251 от 12.12.2018	3 100,00			3 100,00		
Лидер-Воронеж	157 500,00		1 918 937,06	1 944 051,16	132 385,90	
193 от 02.07.2018	135 000,00			135 000,00		
202 от 25.10.2018	19 400,00			19 400,00		
235 от 22.10.2018			144 144,00	144 144,00		
270 от 30.04.2018			168 607,80	168 607,80		
292 от 18.06.18			57 149,39	57 149,39		
52 от 13.05.2020			388 672,00	388 672,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг			1 107 336,00	998 216,00	109 120,00	
Право пользования Консультант			44 727,87	21 461,97	23 265,90	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 248 от 12.12.2018	3 100,00			3 100,00		
ЛИДЕР-Кореновск	25 000,00		1 801 089,70	1 736 589,70	89 500,00	
209 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		
243 от 22.10.2018			376 200,00	376 200,00		
271 от 30.04.2018			147 332,70	147 332,70		
51 от 13.05.2020			204 737,00	204 737,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг			1 064 520,00	983 320,00	81 200,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00		8 300,00	
Лидер-Москва	179 861,64		1 788 395,96	1 828 054,70	140 202,90	
132 от 01.10.2018	3 361,64		12 204,00	14 548,64	1 017,00	
149 от 20.09.2018	108 600,00			108 600,00		
164 от 10.10.2018	39 800,00			39 800,00		
204 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		
242 от 22.10.2018			211 009,00	211 009,00		
277 от 30.04.2018			156 928,50	156 928,50		
284 от 18.06.2018			38 099,59	38 099,59		
56 от 13.05.2020			189 027,00	189 027,00		
Договор на оказание консультационно- информационных услуг			1 128 100,00	1 012 180,00	115 920,00	
Право пользования Консультант			44 727,87	21 461,97	23 265,90	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 246 от 12.12.2018	3 100,00			3 100,00		
Лидер-Новороссийск	28 100,00		1 950 651,06	1 875 725,16	103 025,90	
206 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
238 от 22.10.2018			197 109,00	197 109,00		
273 от 30.04.2018			173 890,80	173 890,80		
293 от 18.06.18			57 149,39	57 149,39		
55 от 13.05.2020			409 474,00	409 474,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 060 000,00	980 240,00	79 760,00	
Право пользования Консультант			44 727,87	21 461,97	23 265,90	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 249 от 12.12.2018	3 100,00			3 100,00		
Лидер-Ростов	202 850,00		1 796 796,31	1 868 314,51	131 331,80	
192 от 02.07.2018	165 000,00			165 000,00		
207 от 25.10.2018	25 000,00			25 000,00		
240 от 22.10.2018			130 799,00	130 799,00		
272 от 30.04.18			172 120,50	172 120,50		
294 от 18.06.2018			95 248,98	95 248,98		
57 от 13.05.2020			202 812,00	202 812,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 100 520,00	1 015 720,00	84 800,00	
Право пользования Консультант			86 995,83	40 464,03	46 531,80	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 244 от 12.12.2018	12 850,00			12 850,00		
Лидер-Терминал			438 240,00	402 000,00	36 240,00	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			438 240,00	402 000,00	36 240,00	
Лидер-Шахты	3 100,00		1 517 061,19	1 428 768,24	91 392,95	
241 от 22.10.2018			119 454,00	119 454,00		
278 от 30.04.2018			157 531,50	157 531,50		
291 от 18.06.18			19 049,80	19 049,80		
58 от 13.05.2020			202 812,00	202 812,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			986 320,00	906 560,00	79 760,00	
Право пользования Консультант			23 593,89	11 960,94	11 632,95	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
Сублицензионный дог. 250 от 12.12.2018	3 100,00			3 100,00		
ОК СКМ	10000,00		2284882,58	2160851,98	134030,60	
283 от 30.04.2018			262 440,00	262 440,00		
288 от 18.06.2018			95 248,98	95 248,98		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 880 720,00	1 772 200,00	108 520,00	
Купля-продажи акций	10000,00				10 000,00	
Право пользования Консультант			46 473,60	30 963,00	15 510,60	

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
РЕННА ЛОГИСТИК	6 941 412,34		2 415 654,18	4 432 179,19	4 924 887,33	
201 от 25.10.2018	19 400,00			19 400,00		
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			1 728 900,00	586 020,00	1 142 880,00	
Использование системы Консультант			11 632,95		11 632,95	
лицензионный дог 119 от 01.07.2018	165 000,00		600 000,00	715 000,00	50 000,00	
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20			8 300,00	8 300,00		
РП 2/18 от 05.02.2018	6 757 012,34		66 821,23	3 103 459,19	3 720 374,38	
ТД РЕННА	25 000,00		4 865 903,14	3 603 249,46	1 287 653,68	
156 от 20.09.2018	25 000,00			25 000,00		
282 от 30.04.2018			567 891,90	567 891,90		
289 от 18.06.2018			114 298,78	500,00	113 798,78	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			4 071 318,78	3 009 857,56	1 061 461,22	
Право пользования Консультант			112 393,68		112 393,68	
Фабрика настоящего мороженого (Мега-Продукт)	91 504 941,99	0,00	239 862 029,16	129 434 789,25	201 932 181,90	
Вклад в УК ТД ФНМ	18750,00				18750,00	
280 от 30.04.2018			319 819,00	319 819,00		
Договор 1-лд от 01.09.2016	91 486 191,99		237 581 258,76	127 318 488,55	201 748 962,20	
Использование ТЗ КизК			1 506 540,00	1 361 820,00	144 720,00	
Договор на оказание консультационно-информационных услуг			442 233,75	426 361,70	15 872,05	
За пользование ТЗ Облака из молока			3 877,65		3 877,65	
Использование системы Консультант			8 300,00	8 300,00		
Предоставление права использования программы для ЭВМ "Контур Меркурий" с 09.10.19 по 08.10.20						
Итого	609 469 497,61	0,00	536 415 037,22	519 647 417,32	626 237 117,51	

По состоянию на 31.12.2020 г задолженность связанных сторон перед Обществом (Общества перед аффилированными лицами) составляет 692 399 тыс. руб.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало.

Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 год составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)		
Основной управленческий	Оплата труда за отчетный период	89 832
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные	14 472

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (Часть 2 текстовая) за 2020 год

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.
персонал	платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	7 516
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	-
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты		
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	-
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
	Иные долгосрочные вознаграждения	-
	ИТОГО	111 820

3.19. Изменение оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Оценочные и условные обязательства не формировались.

3.20. Совместная деятельность

Организация в 2020 году не участвовала в совместной деятельности.

3.21. Государственная помощь

Организация в течение 2020 года не получала государственную помощь.

3.22. Информация по отчетным сегментам

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

3.23. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращаемые операции (п. 27 ПБУ 4/99)

Информация о прекращаемых операциях (п. 27 ПБУ 4/99): прекращаемые операции отсутствовали.

Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

Раскрытие информации по прекращаемой деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

Раскрытие информации о прекращении использования долгосрочных активов к продаже

Организацией не принималось решение о прекращении использования долгосрочных активов к продаже, к которым относятся основные средства и иные внеоборотные активы, в связи с решением об их продаже и по которым имеется подтверждение того, что возобновлять их использование не предполагается, а также материальные ценности, остающиеся от выбытия внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, если организация не классифицирует такие ценности как запасы (п. п. 4, 10.1 ПБУ 16/02).

3.24. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Организация не является учредителем доверительного управления, доверительным управляющим.

3.25. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

Касса 18 тыс. руб.

Расчетный счет 184 тыс. руб.

Валютный счет 0,3 тыс. руб.

Имеющиеся по состоянию на отчетную дату возможности привлечь дополнительные денежные средства (п. 24 ПБУ 23/2011) - организация в дополнительном финансировании не нуждается.

Денежные потоки со связанными сторонами:

По текущей деятельности:

Получено от связанных сторон – 247 676 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам - 604 тыс. руб.

По инвестиционной деятельности:

Получено от связанных сторон – 47 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам - 0 тыс. руб.

По финансовой деятельности:

Получено от связанных сторон – 218 202 тыс. руб.

Выплачено связанным сторонам – 2 тыс. руб.

3.26. Информация об исправленных существенных ошибках

Существенных ошибок в отчетном периоде не установлено.

3.27. Чрезвычайные факты

Чрезвычайными фактами хозяйственной деятельности в 2020 г. не было

Добавлено примечание ([a2]): Заполните цифры

3.28. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (абз. 2 п. 22 ПБУ 3/2006) - 39 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) - 69,3406 руб.

3.29. Допущение непрерывности деятельности

Организация не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая различного рода ограничения (карантин, изоляция, ограничение на проведение собраний и встреч, транспортные ограничения)

В этот же период курс рубля по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Указанные обстоятельства могут влиять на бизнес-процессы Организации, однако достоверная оценка влияния и последствий указанных обстоятельств на данный момент затруднительна к прогнозированию.

Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем, и не имеет неопределенности в применимости допущения непрерывности деятельности.

3.30. События после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Существенных событий после отчетной даты не установлено.

3.31. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Правовые риски

Общество на конец отчетного периода не имеет существенных правовых рисков.

Анализ производственной и финансовой деятельности показывает, что виды деятельности и специализация общества дают положительную перспективу на рынке товаров.

В 2020 году Общество не осуществляло сделок РЕПО, сделок по опционам, выписанным или купленным на переданные активы, по переданным векселям, по которым у общества

имеется солидарная ответственность. Соответственно хеджирование указанных рисков не производилось.

Кредитные риски

Общество на конец отчётного периода не имеет существенных кредитных рисков:

- существенной просроченной дебиторской задолженности нет,
- существенных отсрочек и рассрочек оплаты за товары, услуги в 2020 году не предоставлялось,
- займы выданы взаимосвязанным лицам, деятельность которых находится под контролем Организации

Репутационный риск

Существенные репутационные риски в Обществе отсутствуют:

уменьшение числа покупателей не произошло,

- сроки поставок товаров соблюдались,
- участие в ценовом сговоре отсутствовало.

3.32. Информация об экологической деятельности

Расходов на экологическую деятельность в 2020 г. организация не производила.

3.33. Информация по забалансовым счетам

Показатели	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.	Способы оценки
1	2	3
Арендованные основные средства	17 954	По балансовой стоимости ОС, определенной у арендодателя
Основные средства стоимостью менее 40 000 руб., переданные в эксплуатацию	2 931	В оценке первоначальной стоимости

Генеральный директор _____ Лабуть Андрей Авенирович

«22» МАРТА 2021 г.