

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАХ**  
*по годовому отчету за 2020 год*  
*по АО “Коломнахлебпром”*

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.**

1.1. АО “Коломнахлебпром” перерегистрировано постановлением Главы администрации г. Коломна от 11.04.1996г. №264/2 из АООТ “Коломнахлебпром”, которое было зарегистрировано постановлением Главы администрации г. Коломна от 5.06.1992 г. № 715/2, внесено в единый государственный реестр за №1025002738958, с июня 2015 года из ОАО «Коломнахлебпром», с связи с изменением законодательством РФ «Об Акционерных обществах».

1.2. Юридический адрес предприятия:  
140415 г. Коломна, ул. Колхозная, д.3

1.3. АО “Коломнахлебпром” имеет филиал – хлебозавод №3 г.Луховицы, ул. 40 лет Октября, д.30/1.

1.4. Основным видом деятельности является производство хлебобулочных, кондитерских мучнистых изделий.

1.5. Акционерным общество было утверждено и оплачено акционерами 5500 акций. Акционерами являются физические лица. Доли государства нет уставном капитале общества не имеется. Привилегированных акций нет. Все акции являются простыми.

Договоров, предполагающих дополнительный выпуск акций на 2020 год акционерное общество «Коломнахлебпром» не заключало.

1.6. Общество подлежит обязательному аудиту по закону «Об аудиторской деятельности» п.7 п.п.1.2.

**2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ.**

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется централизованной бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс.рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.1.6. Списание сырья и материалов производится по средней цене.

2.1.7. Предприятие создает резерв по сомнительным долгам .

2.1.8. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом предусмотрено в соответствии с изменением законодательства.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней цены.

2.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года №1.

2.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.5. Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

2.2.6. Организация формирует налоговые регистры для налогового учета с использованием компьютерной техники.

2.2.7. Изменений в учетной политике для целей налогового учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом предусмотрено в соответствии с изменением законодательства.

2.2.7. Изменение валюты баланса за прошлые периоды обусловлено отражением дебиторской и кредиторской задолженности в оценке «нетто» по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62).

### **3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ОБЩЕСТВА.**

3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности АО «Коломнахлебпром» является производство хлебобулочных, кондитерских изделий. Выручка за 2020 год от реализации продукции собственного производства составила 3999816 тыс. рублей (без НДС), что составляет 87,0% от общей суммы реализации. Прибыль от продаж основной продукции составил 29946537 рублей.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2019 год	За 2020 год
Выручка	457040	459422
Себестоимость продаж	(343774)	(345007)
Валовая прибыль (убыток)	113266	114415
Коммерческие расходы	(109797)	(109873)
Прибыль (убыток) от продаж	3469	4542
Проценты к получению	1117	1033
Проценты к уплате	-	-
Прочие доходы	1690	284

Прочие расходы	(13863)	(14319)
Прибыль(убыток) до налогообложения	-7587	-8460
Текущий налог на прибыль	(24)	(3)
В т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	1617	1701
Изменение отложенных налоговых обязательств	(41)	(53)
Изменение отложенных налоговых активов	(-35)	(47)
Прочее		1
Чистая прибыль (убыток)	-7687	-8470

3.1.2. Полная себестоимость товарной продукции за 2020 год составила 369869,5 тыс. руб., а именно:

Наименование расходов	Сумма
Основное сырье (мука)	84381,0
Вода	1303,6
Амортизация	5370,4
Подсобное сырье	42701,8
Транспортно-заготовительные расходы	2061,7
Топливо, электроэнергия	12316,6
Основная з/плата	38716,6
Отчисления на з/плату	11664,1
Общезаводские расходы	14614,7
Упаковка	10063,4
Потери от конд. изделий	2892,1
Внезаводские расходы	66258,5
Общехозяйственные расходы	69633,2
Отклонения	-8312,1
Резерв под отпуска	16098,2
Зачистка масла	105,7

3.1.3. По решению годового собрания акционеров за 2019 год дивиденды не начислялись и не выплачивались.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 30868 тыс. руб., из них просроченной нет.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на начало	Поступило	Погашено	Остаток на конец
Кредиторская задолженность- всего:	30147	790287	789566	30868
В т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками	9113	283246	281901	10458
Авансы полученные	3411	333692	333322	3781
Расчеты по налогам и взносам	10714	133753	134292	10175
прочая		1204	1204	
Зарплата	6908	80139	80250	6797

3.1.5. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 15652 тыс. руб.

Просроченной задолженности организация не имеет.

(тыс.руб)

Наименование показателя	Остаток на начало	Поступило	Погашено	Остаток на конец
Дебиторская задолженность-всего	15652	661768	660875	16535
В т.ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками	5129	286548	285586	6091
Авансы выданные	8565	344716	345804	7477
прочая	293	1872	1830	335
Налоги	1665	28174	26641	3198

#### 4. СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.

№№ п/п	Показатель	За 2019 год	За 2020 год	Изменения
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	473	462	-11
2.	Затраты на оплату труда (т.р.)	159275	161661	+2386
3.	Средняя заработная плата (руб.)	27710	28267	+557

	Сумма начислений на заработную плату (т.руб.)	48362	49114	+752
--	---	-------	-------	------

**5. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА.**  
(тыс.руб.)

№№ п/п	Показатель	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменения
1.	Сумма чистых активов (т.руб.)	100827	90365	-10462
2.	Уставный капитал (т.руб.)	88	88	-

**6. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.**

6.1. В составе основных производственных фондов организации имеются здания, сооружения, передаточные устройства, автотранспорт, технологическое оборудование, инвентарь, оргтехника. Все они находятся в эксплуатации.

(тыс.руб.)

Наименование показателя	На начало	поступило	выбыло	переоценка	На конец
Основные средства	214436	3518	994		216960
Начисленная амортизация	140004	11454	986		150472
В т.ч. - прочие	6430				6430
амортизация	5111	1182			6293
-здания	65210				65210
амортизация	28605	1542			30147
-сооружения и передат. устройства	23803	1011			24814
амортизация	11401	1139			12539
-машины и оборудование	84662	2408	294		86776
амортизация	66924	6101	286		72739
-транспортные ср-ва	29490		700		28790
амортизация	24495	1413	700		25208
-земельные участки	1214				1214
-инвентарь	2505	99			2604

амортизация	2345	78			2423
-вычислительная техника	1123				1123
амортизация	1123				1123

6.2. По состоянию на 31 декабря 2020 года износ основных фондов по АО «Коломнахлебпром» составляет 69,4 %.

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{150472115}{216960453} = 0,694$$

6.3. За 2020 год основные фонды обновлены на 1,64 % за счет приобретения нового оборудования, транспортных средств, модернизации основных средств.

$$\text{Коэффициент Обновления ОС} = \frac{\text{Ст-сть приобрет. ОС}}{\text{ст-сть ОС на начало года}} = \frac{3518507}{214453840} = 0,0164$$

6.4. Источниками финансирования инвестиций в 2020 году является амортизационный фонд.

6.5 Капитальные затраты на приобретение, модернизацию основных средств в 2020 году составили 3158,5 тыс.рублей. Источником финансирования капитальных вложений является начисленная амортизация, в размере 11454 тыс.руб.

## 7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.

7.1. Учредителями АО "Коломнахлебпром" являются физические лица. Доли государства в уставном фонде организации нет.

7.2. АО "Коломнахлебпром" не имеет дочерних фирм.

7.4. За 2019 год членам Совета Директоров вознаграждения не выплачивались.

Оплата труда в 2020 году составила:

(руб.)

Подразделение	Зарплата	Начисления на з/пл.
Адм.упр.аппарат	28274032	8592370
кроме того отпуск	2539475	772001
Производ..персонал	43583785	13249471

кроме того отпуск	3568913	1084950
Вспомогат.произв.	37180631	11294396
кроме того отпуск	3438679	1045358
Прочие работники	20058258	6094524
кроме того отпуск	1684745	512162
Розничная торговля	19135554	5817114
кроме того отпуск	1648716	501210
Сторонние	548434	150223

### **8. ИНФОРМАЦИЯ О ПОТРЕБЛЕНИИ ТОПЛИВА И ЭНЕРГОНОСИТЕЛЕЙ.**

ОБЪЕКТ	ПОТРЕБЛЕНИЕ ПРИРОДНОГО ГАЗА (тыс.куб.м)	РАСХОД ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ (кВт/ч)
ХЛЕБОЗАВОД №1	1204	1027020
ХЛЕБОЗАВОД №2	209	
ХЛЕБОЗАВОД №3	130	47267
ПРОЧИЕ	14	740789
ВСЕГО:	1557	1815076

**9. Годовое собрание акционеров АО «Коломнахлебпром» состоится в мае 2021 года.**

Генеральный директор  
АО «Коломнахлебпром»

И.И.Драчев

Гл. бухгалтер

О.Н. Ковалевская